**УТВЕРЖДАЮ**

председатель Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса

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

**ПРОТОКОЛ № 32**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ**

**КУЗБАССА**

30.05.2022 г. г. Кемерово

Председательствующий – **Малюта Д.В.**

Секретарь – **Юхневич К.С.**

**Присутствовали:**

**Члены Правления:** Чурсина О.А., Гусельщиков Э.Б., Зинченко М.В.

Кворум имеется.

**Приглашенные:**

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

**Овчинников А.Г.** – главный консультант технического отдела Региональной энергетической комиссии Кузбасса;

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

**Жеребцова Н.А.** – главный консультант отдела ценообразования транспортных и социально – значимых услуг Региональной энергетической комиссии Кузбасса;

**Щеглов С.В.** – генеральный директор ОАО «АЭЭ».

**Повестка дня:**

|  |  |
| --- | --- |
| № | Вопрос |
| 1. | О фактических значениях показателей надежности и качества территориальных сетевых организаций Кемеровской области – Кузбасса за 2021 год, в отношении которых тарифы на услуги по передаче электрической энергии установлены на основе долгосрочных параметров регулирования деятельности территориальных сетевых организаций и необходимая валовая выручка которых подлежит корректировке на очередной расчетный период регулирования |
| 2. | Об утверждении инвестиционной программы ООО «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа) в сфере холодного водоснабжения на 2022-2030 годы |
| 3. | Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения ООО «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа) |
| 4. | Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду ООО «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа) |
| 5. | Об установлении предельных максимальных тарифов на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях АО «Железнодорожник» |

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

Вопрос 1. **«О фактических значениях показателей надежности и качества территориальных сетевых организаций Кемеровской области – Кузбасса за 2021 год, в отношении которых тарифы на услуги по передаче электрической энергии установлены на основе долгосрочных параметров регулирования деятельности территориальных сетевых организаций и необходимая валовая выручка которых подлежит корректировке на очередной расчетный период регулирования».**

Докладчик **Овчинников А.Г.** пояснил:

В соответствии с Положением об определении применяемых при установлении долгосрочных тарифов показателей надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 31.12.2009 №1220, фактические значения показателей надежности и качества ежегодно подлежат опубликованию, в порядке, установленном законодательством Российской Федерации для опубликования решений регулирующих органов об установлении тарифов и (или) их предельных уровней.

Перечень организаций, для которых были установлены плановые показатели надежности и качества на 2021 год, и наличие отчетных материалов, представлен ниже:

| № п/п | Наименование организации | Наличие отчета |
| --- | --- | --- |
| 1 | ООО «Горэлектросеть» (ИНН 4217127144) | Представлен |
| 2 | ООО «ЕвразЭнергоТранс» (ИНН 4217084532) | Представлен |
| 3 | ОАО «КузбассЭлектро» (ИНН 4202002174) | Представлен |
| 4 | ООО «Кузбасская энергосетевая компания» (ИНН 4205109750) | Представлен |
| 5 | ПАО «Россети Сибирь» (филиал ПАО «Россети Сибирь» - «Кузбассэнерго - РЭС»)  (ИНН 2460069527) | Представлен |
| 6 | АО «Оборонэнерго» (филиал «Забайкальский» АО «Оборонэнерго») (ИНН 7704726225) | Представлен |
| 7 | ООО «Объединенная компания РУСАЛ Энергосеть» (ИНН 7709806795) | Представлен |
| 8 | ООО «ОЭСК» (ИНН 4223052779) | Представлен |
| 9 | ОАО «РЖД» (Западно - Сибирская дирекция по энергообеспечению- СП Трансэнерго - филиала ОАО «РЖД») (ИНН 7708503727) | Представлен |
| 10 | ОАО «РЖД» (Красноярская дирекция по энергообеспечению - СП Трансэнерго - филиала ОАО «РЖД») (ИНН 7708503727) | Представлен |
| 11 | ООО ХК «СДС-Энерго» (ИНН 4250003450) | Представлен |
| 12 | ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (ИНН 4205153492) | Представлен |
| 13 | АО «Сибирская Промышленная Сетевая Компания» (ИНН 4205234208) | Не представлен |
| 14 | ООО «СибЭнергоТранс - 42» (ИНН 4223086707) | Не представлен |
| 15 | АО «Специализированная шахтная энергомеханическая компания» (ИНН 4208003209) | Представлен |
| 16 | МУП «Территориальная распределительная сетевая компания Новокузнецкого муниципального района» (ИНН 4252003462) | Не представлен |
| 17 | ООО «Территориальная сетевая организация «Сибирь» (ИНН 4205282579) | Представлен |
| 18 | АО «Электросеть» (ИНН 7714734225) | Представлен |
| 19 | ООО «Электросетьсервис» (ИНН 4223057103) | Представлен |
| 20 | ООО «ЭнергоПаритет» (ИНН 4205262491) | Представлен |
| 21 | ООО «Регионэнергосеть» (ИНН 4205271471) | Представлен |
| 22 | ООО «ТрансХимЭнерго» (ИНН 4205220893) | Представлен |
| 23 | ООО «Энергосервис» (ИНН 4212038927) | Представлен |
| 24 | ООО «Ресурсоснабжающая компания» (ИНН 4205372624) | Не представлен |

Расчет фактических значений показателей надежности и качества производится в соответствии с Методическими указаниями, утвержденными Приказом Минэнерго России от 29.11.2016 №1256.

Экспертами проведена проверка правильности проведенных предприятиями расчетов, их соответствие Методическим указаниям, с использованием исходным данных, представленных предприятиями.

В результате расчета фактические показатели надежности и качества составляют:

| № п/п | Наименование сетевой организации | Уровень надежности реализуемых товаров (услуг) | | Уровень качества реализуемых товаров (услуг) |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель средней продолжительности прекращения передачи электрической энергии на точку поставки, (Пsaidi) | Показатель средней частоты прекращения передачи электрической энергии на точку поставки, (Пsaifi) | Показатель уровня качества осуществляемого технологического присоединения к сети, (П тпр) |
| 1 | ООО «Горэлектросеть» (ИНН 4217127144) | 0,543790 | 0,414654 | 1,000000 |
| 2 | ООО «ЕвразЭнергоТранс» (ИНН 4217084532) | 0,037310 | 0,057400 | 1,000000 |
| 3 | ОАО «КузбассЭлектро» (ИНН 4202002174) | 0,000271 | 0,002257 | 1,000000 |
| 4 | ООО «Кузбасская энергосетевая компания» (ИНН 4205109750) | 1,123110 | 1,071720 | 1,000000 |
| 5 | ПАО «Россети Сибирь» (филиал ПАО «Россети Сибирь» - «Кузбассэнерго - РЭС»)  (ИНН 2460069527) | 2,295400 | 2,552800 | 1,233700 |
| 6 | АО «Оборонэнерго» (филиал «Забайкальский» АО «Оборонэнерго») (ИНН 7704726225) | 0,021710 | 0,013020 | 1,000000 |
| 7 | ООО «Объединенная компания РУСАЛ Энергосеть» (ИНН 7709806795) | 0,000000 | 0,000000 | 1,000000 |
| 8 | ООО «ОЭСК» (ИНН 4223052779) | 0,000000 | 0,000000 | 1,000000 |
| 9 | ОАО «РЖД» (Западно - Сибирская дирекция по энергообеспечению- СП Трансэнерго - филиала ОАО «РЖД») (ИНН 7708503727) | 0,010960 | 0,020450 | 1,212770 |
| 10 | ОАО «РЖД» (Красноярская дирекция по энергообеспечению - СП Трансэнерго - филиала ОАО «РЖД») (ИНН 7708503727) | 0,000000 | 0,000000 | 1,000000 |
| 11 | ООО ХК «СДС-Энерго» (ИНН 4250003450) | 0,012237 | 0,001704 | 1,000000 |
| 12 | ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (ИНН 4205153492) | 0,712820 | 0,427311 | 1,000000 |
| 13 | АО «Специализированная шахтная энергомеханическая компания» (ИНН 4208003209) | 0,163603 | 0,080882 | 1,000000 |
| 14 | ООО «Территориальная сетевая организация «Сибирь» (ИНН 4205282579) | 0,799614 | 0,444556 | 1,000000 |
| 15 | АО «Электросеть» (ИНН 7714734225) | 0,000000 | 0,000000 | 1,000000 |
| 16 | ООО «Электросетьсервис» (ИНН 4223057103) | 0,000000 | 0,000000 | 1,000000 |
| 17 | ООО «ЭнергоПаритет» (ИНН 4205262491) | 0,000000 | 0,000000 | 1,000000 |
| 18 | ООО «Регионэнергосеть» (ИНН 4205271471) | 3,480890 | 0,316831 | 1,000000 |
| 19 | ООО «ТрансХимЭнерго» (ИНН 4205220893) | 0,404712 | 0,123288 | 1,000000 |
| 20 | ООО «Энергосервис» (ИНН 4212038927) | 0,291228 | 0,035088 | 1,000000 |

Рассмотрев представленные материалы, правление Региональной энергетической комиссии Кузбасса

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА»** - единогласно.

Вопрос 2 **«Об утверждении инвестиционной программы ООО «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа) в сфере холодного водоснабжения на 2022-2030 годы»**

Докладчик **Зинченко М.В.** согласно экспертному заключению (приложение № 1 к настоящему протоколу) предлагает утвердить ООО «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа), ИНН 4213010240, инвестиционную программу в сфере холодного водоснабжения на 2022-2030 годы согласно [приложению](consultantplus://offline/ref=F0224C4E6D097A0BE3A2F84B1D2106D5B65302AE494E837FD2DE39B54E2BF66FE77E19AA63286896514270TCG0F) № 2 к настоящему протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, правление Региональной энергетической комиссии Кузбасса

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» единогласно.**

Вопрос 3 **«Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения ООО «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа)»**

Докладчик **Городова М.Б.,** согласно экспертному заключению (приложение № 3 к настоящему протоколу) предлагает утвердить ООО «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа), ИНН 4213010240, долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду на период с 01.06.2022 по 31.12.2030 согласно приложению № 4 к настоящему протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, правление Региональной энергетической комиссии Кузбасса

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» единогласно.**

Вопрос 4 **«Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду ООО «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа)»**

Докладчик **Городова М.Б.,** согласно экспертному заключению (приложение № 3 к настоящему протоколу) предлагает

1. Утвердить ООО «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа), ИНН 4213010240, производственную программу в сфере холодного водоснабжения на период с 01.06.2022 по 31.12.2030 согласно приложению № 5 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 приложениям к экспертному заключению (приложение № 6 к настоящему протоколу);

3. Установить ООО «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа), ИНН 4213010240, одноставочные тарифы на питьевую воду, с применением метода индексации на период с 01.06.2022 по 31.12.2030 согласно приложению № 7 к настоящему протоколу.

Отмечено, что в деле имеется письменное обращение от 30.05.2022 № 141 за подписью генерального директора ООО «Ресурс-Гарант» П.В. Баума с просьбой рассмотреть вопрос без участия представителей общества. С расчетом тарифов согласны.

Рассмотрев представленные материалы, правление Региональной энергетической комиссии Кузбасса

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» единогласно.**

Вопрос 5 **«Об установлении предельных максимальных тарифов на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях  
АО «Железнодорожник»»**

Докладчик **Жеребцова Н.А.** согласно экспертному заключению (приложение № 8 к настоящему протоколу) предлагает:

1. Установить и ввести в действие с 31.05.2022 предельные максимальные тарифы на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях   
АО «Железнодорожник», ИНН 4217001617, (НДС не облагается):

1.1. Перевозка грузов, подача и уборка вагонов по подъездным железнодорожным путям в размере 119,21 рублей за тонну.

1.2. Маневровая работа, выполняемая локомотивом АО «Железнодорожник», в размере 1635,64 рублей за локомотиво-час.

2. Признать утратившим силу с 31.05.2022 постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 12.12.2019 № 591 «Об установлении предельных максимальных тарифов на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях АО «Железнодорожник».

Рассмотрев представленные материалы, правление Региональной энергетической комиссии Кузбасса

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» единогласно.**

Члены Правления Региональной энергетической комиссии Кузбасса:

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

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

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

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

Приложение № 1 к протоколу № 32

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 30.05.2022

**Экспертное заключение Региональной энергетической комиссии Кузбасса   
по материалам, представленным ООО «Ресурс-Гарант»   
(****пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа) в сфере холодного водоснабжения на 2022-2030 годы**

Предприятие обратилось в адрес Региональной энергетической комиссии Кузбасса (далее – РЭК Кузбасса) с заявлением об утверждении инвестиционной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой на территории   
пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа на 2022-2030 годы. Суммарный объем заявленных капитальных вложений составляет 10 039,68 тыс. руб. с учетом НДС (Таблица 1).

Таблица 1.

**Финансовый план инвестиционной программы ООО «Ресурс-Гарант»**

**(пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа) в сфере холодного водоснабжения на 2022-2030 годы (по предложению предприятия)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятий | Объем финансирования | Потребность в финансировании по годам (тыс. руб.) с учетом НДС | | | | | | | | |
| 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
| Итого по программе в сфере водоснабжения | 10 039,68 | 3 494,70 | 2 762,31 | 3 782,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| итого амортизация | 1 653,53 | 128,41 | 565,25 | 959,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Итого прочие источники | 8 386,15 | 3 366,29 | 2 197,06 | 2 822,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Инвестиционная программа соответствует Правилам разработки, согласования, утверждения и корректировки инвестиционных программ организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее Правила). В соответствии с требованиями п. 10 Правил в инвестиционную программу включены мероприятия по строительству, а также мероприятия, целесообразность реализации которых обоснована в схеме водоснабжения муниципальных образованиях Таштагольского м.р. В качестве подтверждения предприятием представлены соответствующие выписки из схем водоснабжения.

Представленная инвестиционная программа разработана в соответствии с концессионным соглашением от 28.02.2022 заключенным между администрацией Тисульского муниципального округа с одной стороны,   
ООО «Ресурс-Гарант» с другой стороны и Кемеровской областью-Кузбассом с третьей стороны.

Список планируемых мероприятий на 2022-2030 годы представлен в приложении к данному экспертному заключению.

В качестве обосновывающих материалов представлены: сметы на выполнение работ, техническое задание на разработку инвестиционной программы утверждённое администрацией Тисульского муниципального округа.

Экспертами был проведен анализ необходимости выполнения   
заявленных мероприятий.

По результатам анализа необходимости выполнения всех заявленных мероприятий, экспертная группа считает заявленную инвестиционную программу обоснованной в части необходимости.

Также экспертами был проведен анализ стоимостной обоснованности заявленных мероприятий. В качестве документов, обосновывающих стоимостную обоснованность мероприятий, представлены: локальные сметные расчеты.

По результатам анализа представленных обосновывающих документов, в том числе с помощью программного комплекса ГРАНД-Смета, эксперты считают стоимость всех заявленных мероприятий обоснованной в полном объеме. Необходимо отметить, что предприятие осуществляет свою деятельность по упрощенной схеме налогообложения, поэтому все расходы учитываются с учетом НДС.

Таким образом, рассмотрев представленные обосновывающие материалы, учитывая их объем и качество, к расчету тарифа предлагается принять объем финансирования инвестиционной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой на территории пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа   
на 2022-2030 годы объемом 10 039,68 тыс. руб. (Таблица 2).

Таблица 2.

**Финансовый план инвестиционной программы ООО «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа) в сфере холодного водоснабжения на 2022-2030 годы (по предложению экспертов)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятий | Объем финансирования | Потребность в финансировании по годам (тыс. руб.) с учетом НДС | | | | | | | | |
| 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
| Итого по программе в сфере водоснабжения | 10 039,68 | 3 494,70 | 2 762,31 | 3 782,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| итого амортизация | 1 653,53 | 128,41 | 565,25 | 959,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Итого прочие источники | 8 386,15 | 3 366,29 | 2 197,06 | 2 822,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Перечень показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем водоотведения соответствует приказу Минстроя России от 04.04.2014 № 162/пр «Об утверждении перечня показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, порядка и правил определения плановых значений и фактических значений таких показателей перечень показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения».

Расчет плановых и фактических показателей надежности и энергетической эффективности объектов водоснабжения предприятия выполнен на основании данных, представленных организацией.

Специалистом РЭК Кузбасса был проведен предварительный расчет тарифа в сфере водоснабжения при включении в НВВ мероприятий из инвестиционной программы на 2022-2030 годы (Таблица 3).

Таблица 3.

**Предварительный расчет тарифа в сфере водоснабжения при включении в НВВ мероприятий из инвестиционной программы на 2022-2030 годы**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2027 год | 2028 год | 2029 год | 2030 год |
| 1. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 264367,00 | 264367,00 | 264367,00 | 264367,00 | 264367,00 | 264367,00 | 264367,00 | 264367,00 | 264367,00 |
| 2. | НВВ (без мероприятий из инвестиционной программы с налогом на прибыль) | тыс. руб. | 14082,04 | 13948,50 | 14233,30 | 14451,48 | 15419,06 | 16532,04 | 17716,14 | 19008,37 | 21022,67 |
| 3. | Тариф (прочие потребители) (без мероприятий из инвестиционной программы с налогом на прибыль) | руб./м3 | 53,27 | 52,76 | 53,84 | 54,66 | 58,32 | 62,53 | 67,01 | 71,90 | 79,52 |
| 4. | НВВ (с учетом мероприятий из инвестиционной программы с налогом на прибыль) | тыс. руб. | 14210,46 | 14513,75 | 15193,17 | 16041,79 | 17009,37 | 18122,36 | 19306,45 | 20598,69 | 22612,99 |
| 5. | Мероприятия из инвестиционной программы | тыс. руб. | 128,41 | 565,25 | 959,87 | 1590,31 | 1590,31 | 1590,31 | 1590,31 | 1590,31 | 1590,31 |
| 6. | Итого тариф (с учетом мероприятий из инвестиционной программы и налогом на прибыль) | руб./м3 | 53,75 | 54,90 | 57,47 | 60,68 | 64,34 | 68,55 | 73,03 | 77,92 | 85,54 |
| 7. | Рост тарифа, за счет инвестиционной составляющей | % | 100,91 | 104,05 | 106,74 | 111,00 | 110,31 | 109,62 | 108,98 | 108,37 | 107,56 |

**Приложение**

**Перечень мероприятий по подготовке проектной документации, строительству, модернизации и реконструкции существующих объектов централизованных систем холодного водоснабжения, график реализации мероприятий, источники финансирования инвестиционной программы**

**тыс. руб. с учетом НДС**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Объем финанси- рования | Потребность в финансировании по годам | | | | | | | | | Срок реализации, год | Источники финансирования | | |
| 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | Амортизация, учтенная в тарифе | Прибыль, учтенная в тарифе | Прочие источники |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 1. | Мероприятия инвестиционной программы, реализуемые в сфере холодного водоснабжения | 10 039,68 | 3 494,70 | 2 762,31 | 3 782,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2022-2024 | 1 653,53 | 0,00 | 8 386,15 |
| 1.1. | Строительство объектов централизованных систем водоснабжения в целях подключения объектов капитального строительства абонентов | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Реконструкция объектов централизованных систем водоснабжения в целях подключения объектов капитального строительства абонентов | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | Строительство новых объектов централизованных систем водоснабжения, не связанных с подключением новых объектов капитального строительства | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | Реконструкция существующих объектов централизованных систем водоснабжения в целях снижения уровня износа существующих объектов | 10 039,68 | 3 494,70 | 2 762,31 | 3 782,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2022-2024 | 1 653,53 | 0,00 | 8 386,15 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 1.4.1. | Реконструкция водопроводной сети на участке ВК ул. Советская 64 - ТК по ул. Гагарина 15 (с заменой стальных труб Ду20 мм на трубы из ПЭ Ду110 мм - 150 м,) изменение схемы водоснабжения улиц Гагарина, Садовая, Мичурина | 2 762,31 | | 0,00 | | 2 762,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2023 | 565,25 | 0,00 | 2 197,06 |
| 1.4.2. | Реконструкция водопроводной сети от Насосной станции 2-го подъема до распределительного колодца по ул. Рабочей 92 (с заменой стальных труб Ду219 мм на трубы из ПЭ Ду225 мм, протяженностью 356 м) | 3 494,70 | | 3 494,70 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2022 | 128,41 | 0,00 | 3 366,29 |
| 1.4.3. | Реконструкция павильона с устройством внутренней системы отопления, установкой станции управления и защиты насоса на скважине № 1 и строительство ограждения 1-пояса зоны санитарной охраны на скважинах №1 и №2 | | 3 782,67 | | 0,00 | 0,00 | 3 782,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2024 | 959,87 | 0,00 | 2 822,80 |
| 1.5. | Мероприятия, направленные на повышение экологической эффективности, достижение плановых значений показателей надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 1.6. | Вывод из эксплуатации, консервация и демонтаж объектов централизованных систем водоснабжения | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Итого по мероприятиям инвестиционной программы, реализуемые в сфере холодного водоснабжения | | 10 039,68 | 3 494,70 | 2 762,31 | 3 782,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 1 653,53 | 0,00 | 8 386,15 |
| итого прибыль | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| итого амортизация | | 1 653,53 | 128,41 | 565,25 | 959,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 1 653,53 | 0,00 | 0,00 |
| Итого прочие источники | | 8 386,15 | 3 366,29 | 2 197,06 | 2 822,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 8 386,15 |

Приложение № 2 к протоколу № 32

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 30.05.2022

**Паспорт инвестиционной программы**

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование регулируемой организации, в отношении которой разрабатывается инвестиционная программа, ее местонахождение | ООО «Ресурс-Гарант»,  652210, пгт. Тисуль, пер. Весенний, 6 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего инвестиционную программу, его местонахождение | Региональная энергетическая комиссия Кузбасса  650000, Кемеровская область, г.Кемерово,  ул. Н. Островского, 32 |
| Наименование органа местного самоуправления поселения (городского округа), согласовавшего инвестиционную программу, его местонахождение | Администрация Тисульского муниципального округа,  652210, п.г.т. Тисуль, ул. Ленина, 53 |
| Наименование территориального органа федерального органа исполнительной власти, осуществляющего федеральный государственный санитарный эпидемиологический надзор, согласовавшего план мероприятий | Управление Федеральной службы  по надзору в сфере защиты прав  потребителей и благополучия  человека по Кемеровской области-Кузбассу  г. Кемерово, пр. Кузнецкий, 56 |

**Плановые значения показателей надежности, качества и энергоэффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование целевого показателя | Данные, используемые для установления целевого показателя | Ед. измерения | Значение по годам | | | | | | | | |
| 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
| 1. Водоснабжение | | | | | | | | | | | |  |
| 1.1. | Целевой показатель качества воды | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, не соответствующих СанПиН | % | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Доля проб питьевой воды в распределительной сети, не соответствующих СанПиН | % | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.2. | Целевые показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | Аварийность централизованных систем водоснабжения | ед. на 1 км | 2,5 | 2,4 | 2,3 | 2,2 | 2,2 | 2,2 | 2,2 | 2,2 | 2,2 |
| 1.3. | Целевые показатели качества обслуживания абонентов | Среднее время ожидания ответа оператора по телефону «горячей линии» | мин. | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| Доля заявок на подключение, исполненная по годам | % | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 1.4. | Показатели энергетической эффективности | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть | % | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 |
| Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоснабжения, на единицу объема подъема и транспортировки холодной воды | кВтч/м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды | кВтч/м3 | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 |

**Перечень мероприятий по подготовке проектной документации, строительству, модернизации и реконструкции существующих объектов централизованных систем холодного водоснабжения, график реализации мероприятий, источники финансирования инвестиционной программы**

тыс. руб. с учетом НДС

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Объем финанси- рования | Потребность в финансировании по годам | | | | | | | | | Срок реализации, год | Источники финансирования | | |
| 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | Амортизация, учтенная в тарифе | Прибыль, учтенная в тарифе | Прочие источники |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 1. | Мероприятия инвестиционной программы, реализуемые в сфере холодного водоснабжения | 10 039,68 | 3 494,70 | 2 762,31 | 3 782,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2022-2024 | 1 653,53 | 0,00 | 8 386,15 |
| 1.1. | Строительство объектов централизованных систем водоснабжения в целях подключения объектов капитального строительства абонентов | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Реконструкция объектов централизованных систем водоснабжения в целях подключения объектов капитального строительства абонентов | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | Строительство новых объектов централизованных систем водоснабжения, не связанных с подключением новых объектов капитального строительства | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | Реконструкция существующих объектов централизованных систем водоснабжения в целях снижения уровня износа существующих объектов | 10 039,68 | 3 494,70 | 2 762,31 | 3 782,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2022-2024 | 1 653,53 | 0,00 | 8 386,15 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | | 5 | 6 | | 7 | | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 1.4.1. | Реконструкция водопроводной сети на участке ВК ул. Советская 64 - ТК по ул. Гагарина 15 (с заменой стальных труб Ду20 мм на трубы из ПЭ Ду110 мм - 150 м,) изменение схемы водоснабжения улиц Гагарина, Садовая, Мичурина | 2 762,31 | | 0,00 | | 2 762,31 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2023 | 565,25 | 0,00 | 2 197,06 |
| 1.4.2. | Реконструкция водопроводной сети от Насосной станции 2-го подъема до распределительного колодца по ул. Рабочей 92 (с заменой стальных труб Ду219 мм на трубы из ПЭ Ду225 мм, протяженностью 356 м) | 3 494,70 | | 3 494,70 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2022 | 128,41 | 0,00 | 3 366,29 |
| 1.4.3. | Реконструкция павильона с устройством внутренней системы отопления, установкой станции управления и защиты насоса на скважине № 1 и строительство ограждения 1-пояса зоны санитарной охраны на скважинах №1 и №2 | | 3 782,67 | | 0,00 | 0,00 | | 3 782,67 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2024 | 959,87 | 0,00 | 2 822,80 |
| 1.5. | Мероприятия, направленные на повышение экологической эффективности, достижение плановых значений показателей надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 1.6. | Вывод из эксплуатации, консервация и демонтаж объектов централизованных систем водоснабжения | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Итого по мероприятиям инвестиционной программы, реализуемые в сфере холодного водоснабжения | | 10 039,68 | 3 494,70 | 2 762,31 | 3 782,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 1 653,53 | 0,00 | 8 386,15 |
| итого прибыль | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| итого амортизация | | 1 653,53 | 128,41 | 565,25 | 959,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 1 653,53 | 0,00 | 0,00 |
| Итого прочие источники | | 8 386,15 | 3 366,29 | 2 197,06 | 2 822,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | 8 386,15 |

**Плановый и фактический процент износа объектов централизованной системы холодного водоснабжения**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Единицы измерения | Значение |
| Водоснабжение на 01.01.2022 г, тыс. руб. | % | 66 |
| Водоснабжение на 01.01.2023 г, тыс. руб. | % | 66 |
| Водоснабжение на 01.01.2024 г, тыс. руб. | % | 66 |
| Водоснабжение на 01.01.2025 г, тыс. руб. | % | 65 |
| Водоснабжение на 01.01.2026 г, тыс. руб. | % | 65 |
| Водоснабжение на 01.01.2027 г, тыс. руб. | % | 65 |
| Водоснабжение на 01.01.2028 г, тыс. руб. | % | 65 |
| Водоснабжение на 01.01.2029 г, тыс. руб. | % | 65 |
| Водоснабжение на 01.01.2030 г, тыс. руб. | % | 65 |

**Предварительный расчет тарифа в сфере водоснабжения при включении в НВВ мероприятий из инвестиционной программы на 2022-2030 годы**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год | 2027 год | 2028 год | 2029 год | 2030 год |
| 1. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 264367,00 | 264367,00 | 264367,00 | 264367,00 | 264367,00 | 264367,00 | 264367,00 | 264367,00 | 264367,00 |
| 2. | НВВ (без мероприятий из инвестиционной программы с налогом на прибыль) | тыс. руб. | 14082,04 | 13948,50 | 14233,30 | 14451,48 | 15419,06 | 16532,04 | 17716,14 | 19008,37 | 21022,67 |
| 3. | Тариф (прочие потребители) (без мероприятий из инвестиционной программы с налогом на прибыль) | руб./м3 | 53,27 | 52,76 | 53,84 | 54,66 | 58,32 | 62,53 | 67,01 | 71,90 | 79,52 |
| 4. | НВВ (с учетом мероприятий из инвестиционной программы с налогом на прибыль) | тыс. руб. | 14210,46 | 14513,75 | 15193,17 | 16041,79 | 17009,37 | 18122,36 | 19306,45 | 20598,69 | 22612,99 |
| 5. | Мероприятия из инвестиционной программы | тыс. руб. | 128,41 | 565,25 | 959,87 | 1590,31 | 1590,31 | 1590,31 | 1590,31 | 1590,31 | 1590,31 |
| 6. | Итого тариф (с учетом мероприятий из инвестиционной программы и налогом на прибыль) | руб./м3 | 53,75 | 54,90 | 57,47 | 60,68 | 64,34 | 68,55 | 73,03 | 77,92 | 85,54 |
| 7. | Рост тарифа, за счет инвестиционной составляющей | % | 100,91 | 104,05 | 106,74 | 111,00 | 110,31 | 109,62 | 108,98 | 108,37 | 107,56 |

**План мероприятий по приведению качества питьевой воды в соответствие с установленными требованиями, план снижения сбросов и программа по энергосбережению и повышению энергетической эффективности**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок выполнения | Стоимость, млн. руб. | Ответственный исполнитель |
| - | - | - | - | - |

Приложение № 3 к протоколу № 32

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 30.05.2022

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, представленнымООО «Ресурс -Гарант»

(пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа), для установления тарифов

на питьевую воду, реализуемую на потребительском рынке,

на период с 01.06.2022 по 31.12.2030

Главный консультант Региональной энергетической комиссии Кузбасса (далее – специалист), рассмотрев представленное организацией предложение по установлению тарифов на питьевую воду, реализуемую на потребительском рынке, отмечает, что оно отражает экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

Заявление об установлении тарифов от ООО «Ресурс -Гарант» (пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа) на питьевую воду на 2022-2030 гг. поступило 05.04.2022 № 2006. По заявлению с учетом дополнительно представленных материалов (вх. от 21.04.2022 № 2419, от 29.04.2022 № 2862) открыто тарифное дело «Об установлении тарифов на услугу холодного водоснабжения на 2022-2030 гг., оказываемые ООО «Ресурс -Гарант» (пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа) за № 114-ВС.

**Общая характеристика организации**

ООО «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа) является многоотраслевой организацией, в сферу деятельности которой входит поставка потребителям питьевой воды, оказание услуги водоотведения, производство, передача и распределение тепловой энергии и т.д.

Основные производственные мощности не являются собственностью обслуживающей организации.

Концессионное соглашение от 28.02.2022г. б/н в отношении централизованной системы холодного водоснабжения, отдельных объектов таких систем, находящихся в муниципальной собственности образования Тисульский муниципальный округ - закрепляет за организацией право владения и пользования системой холодного водоснабжения, расположенной на территории пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа, предназначенной для осуществления регулируемого вида деятельности.

Питьевое водоснабжение Тисульского городского поселения осуществляется от 2 артезианских скважин. На эксплуатацию скважин имеются лицензии на пользование недрами, разрешение органов Роспотребнадзора, гигиены и эпидемиологии.

Сведения о составе и описании объектов имущества в составе Объекта Соглашения представлены в таблице:

Таблица 1

**Сведения о составе и описании объектов имущества в составе Объекта Соглашения**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Номер** | **Наименование оборудования, объекта, адрес** | **Год постройки** | **Первоначальная стоимость имущества, руб** | **Свидетельство о регистрации права собственности** | **Кадастровый номер объекта** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 1-й пусковый комплекс «Внеплощадочное хозпитьевое водоснабжение»,  пгт. Тисуль, ул. Рабочая, 92 | 1994 | 9589400 |  |  |
| 2 | Насосная станция,  пгт. Тисуль, ул. Рабочая, 92  площадь – 389,3 кв.м. | 1994 | 655967,42 | 42:13:0109006:1309-42/004/2017-1  от 26.07.2017 | 42:13:0109006:1309 |
| 3 | Проходная,  пгт. Тисуль, ул. Рабочая, 92,  площадь – 18,8 кв.м. | 1994 | 95109,01 | 42:13:0109006:1306-42/004/2017-1  от 26.07.2017 | 42:13:0109006:1306 |
| 4 | Резервуар,  пгт. Тисуль, ул. Рабочая, 92,  площадь – 432 кв.м. | 1994 | 88806,24 | 42:13:0109006:1310-42/004/2017-1  от 01.08.2017 | 42:13:0109006:1310 |
| 5 | Лаборатория,  пгт. Тисуль, ул. Рабочая, 92  площадь – 93,1 кв.м. | 1994 | 1463445 | 42:13:0109006:1308-42/004/2017-1  от 26.07.2017 | 42:13:0109006:1308 |
| 6 | Магистральный водопровод,  пгт. Тисуль,  Протяженность – 20598 м. | 2003 | 42272386,54 | 42-42/004-42/136/003/2016-458/1 от 17.06.2016 г. | 42:13:0000000:258 |
| 7 | Арт.скважина №1,2,  пгт. Тисуль, ул. Рабочая, 92 | 1994 | 219100,37 |  |  |
| 8 | Нежилое здание, пгт.Тисуль, ул.Пушкина, 26  Площадь – 16,5 кв.м. | 1995 | 60405 | 42-42/004-42/106/032/2015-14/1 | 42:13:0109008:38 |
| 9 | Здание конторы,  пгт. Тисуль, ул. Энгельса, 22,  площадь – 356,2 кв.м. | 1999 | 844615,42 | 42-42/004-42/106/003/2015-89/1  от 05.02.2016 | 42:13:0109001:3529 |

Система водоснабжения Тисульского городского поселения осуществляется по следующей схеме:

Вода, поднимаемая из скважин, перед подачей в распределительную сеть проходит очистку. Исходная вода со скважин с давлением 0,35-0,6 Мпа поступает в аэратор, в котором происходит процесс окисления двухвалентного железа, содержащегося в воде. После аэртора вода подается в контактные фильтры (фильтрующая загрузка – кварцевый песок фракцией 0,8-2,0 мм, переходной слой из песка фракцией 1-3 мм и поддерживающий слой из гравия). После контактного фильтра вода подается на осветительный фильтр, в котором осуществляется вторая стадия фильтрации (загрузка – кварцевый песок фракцией 0,5-1,2 мм, переходной слой из песка фракцией 1-3 мм и поддерживающий слой из гравия).

После осветительного фильтра в трубопровод очищенной воды насосом-дозатором подается раствор гипохлорида натрия для антибактериальной обработки, далее очищенная вода направляется в резервуар чистой воды, откуда через станцию второго подъема подается по распределительной сети потребителям.

**Оценка достоверности данных, приведенных в предложение**

**об установлении тарифов**

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

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности организации и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной организацией информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемому виду деятельности на 2022-2030 гг.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов, принимаемых для расчета тарифов на 2022-2030 гг., производилась на основе анализа общей сметы расходов по экономическим элементам.

В соответствии с п.17(1) 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» при установлении тарифов для организации, в отношении которой государственное регулирование тарифов ранее не осуществлялось, документы, указанные в [подпунктах "л"](consultantplus://offline/ref=B70091C9ADFEBAB6FA1851F47F3E759AFF018751848E994DD93DFA9328C334F886E2D1824694742FE17EF0274F66C680E1724FCC6D459C3DH92DJ) - ["н" пункта 17](consultantplus://offline/ref=B70091C9ADFEBAB6FA1851F47F3E759AFF018751848E994DD93DFA9328C334F886E2D1824694742FE37EF0274F66C680E1724FCC6D459C3DH92DJ) настоящих Правил, к заявлению об установлении тарифов не прилагаются. При установлении тарифов на первый год долгосрочного периода регулирования регулируемой организацией, заключившей концессионное соглашение в отношении централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, документы, указанные в [подпунктах "л"](consultantplus://offline/ref=B70091C9ADFEBAB6FA1851F47F3E759AFF018751848E994DD93DFA9328C334F886E2D1824694742FE17EF0274F66C680E1724FCC6D459C3DH92DJ) - ["о" пункта 17](consultantplus://offline/ref=B70091C9ADFEBAB6FA1851F47F3E759AFF018751848E994DD93DFA9328C334F886E2D1824694742FE27EF0274F66C680E1724FCC6D459C3DH92DJ) настоящих Правил, к заявлению об установлении тарифов не прилагаются. На основании вышеизложенного документы по закупочной деятельности ООО «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа) не представлены.

Специалистом принимались во внимание предоставленные организацией аналитические и расчетные таблицы, а также данные, предоставленные организатором конкурса для выдачи долгосрочных параметров регулирования.

В целях экономического обоснования затрат организации, включаемых в необходимую валовую выручку, регулирующим органом запрашивались расчеты, копии документов, копии договоров о поставке материалов, сырья, выполнении работ сторонними организациями и прочую информацию в соответствии с требованиями действующего законодательства (исх. от 11.04.2022 № М-10-64/1145-02).

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Согласно бухгалтерской отчетности предприятия за 2019 год («Отчет о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2019 г.») выручка составила ***52246*** тыс. руб., себестоимость ***64181*** тыс. руб., валовая прибыль (убыток) (***11935)*** тыс. руб. (в целом по ООО «Ресурс-Гарант»).

Согласно бухгалтерской отчетности предприятия за 2020 год («Отчет о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2020 г.») выручка составила ***66866*** тыс. руб., себестоимость ***70443*** тыс. руб., валовая прибыль (убыток) (***3577)*** тыс. руб. (в целом по ООО «Ресурс-Гарант»).

Согласно бухгалтерской отчетности предприятия за 2021 год («Отчет о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2021 г.») выручка составила ***54539*** тыс. руб., себестоимость ***77183*** тыс. руб., валовая прибыль (убыток) (***22644)*** тыс. руб. (в целом по ООО «Ресурс-Гарант»).

Провести анализ финансовой деятельности организации по водоснабжению за 2021 год на территории Тисульского муниципального округа не предоставляется возможным, так как концессионное соглашение, на основании которого передано имущество, относящиеся к регулируемому виду деятельности заключено 28.02.2022 г.

**Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду**

Организацией было направлено заявление об установлении тарифов на питьевую воду на период с 01.05.2022 по 31.12.2030с применением метода индексации.

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

**Базовый уровень операционных расходов** – это уровень операционных расходов, установленный на первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанный с применением метода экономически обоснованных расходов. Величина операционных расходов, заявленная организацией на первый год долгосрочного периода регулирования, соответствует следующему значению:

- питьевая вода ***10 755,29*** тыс. руб.;

Предлагаемая организацией величина не соответствуют параметрам, выданным для заключения концессионного соглашения.

**Индекс эффективности операционных расходов** организацией не заявлен.

**Нормативный уровень прибыли** организацией не заявлен.

**Показатели энергосбережения и энергетической эффективности, в том числе:**

Удельный расход электрической энергии заявлен организацией на 2022-2030 гг. год на услугу холодного водоснабжения питьевой водой в размере ***1,51*** кВт\*ч/м3.

**Уровень потерь воды** организацией заявлен в размере: на 2022-2030 гг. ***18,52***%.

Последние предлагаемые организацией величины соответствуют параметрам, выданным для заключения концессионного соглашения.

Учитывая параметры заключенного концессионного соглашения в отношении объектов холодного водоснабжения, находящихся в муниципальной собственности Тисульского муниципального округа (исх. 13.10.2021 № Ч-10-64/3488-01), предлагаю Региональной энергетической комиссии Кузбасса установить для организации долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду на период с 01.06.2022 по 31.12.2030 согласно данным Таблицы 2.

Таблица 2

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду ООО «Ресурс-Гарант»**

**(пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа)**

**на период с 01.06.2022 по 31.12.2030**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Период | Базовый уровень операцион-ных расходов,  тыс. руб. | Индекс эффек-тивности операци-онных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Питьевая вода | 2022 | 10456,13 | 1 | 0 | 18,52 | 1,51 |
| 2023 | х | 1 | 0 | 18,52 | 1,51 |
| 2024 | х | 1 | 0 | 18,52 | 1,51 |
| 2025 | х | 1 | 0 | 18,52 | 1,51 |
| 2026 | х | 1 | 0 | 18,52 | 1,51 |
| 2027 | х | 1 | 0 | 18,52 | 1,51 |
| 2028 | х | 1 | 0 | 18,52 | 1,51 |
| 2029 | х | 1 | 0 | 18,52 | 1,51 |
| 2030 | х | 1 | 0 | 18,52 | 1,51 |

Расчет конкретных статей расходов приводится далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки методом индексации**

Заявленные организацией объемы по питьевой воде:

- 2022 год – поднятой воды – ***293 455,65*** м3; расходы на нужды предприятия – ***22 825,65*** м3, в том числе: на промывку сетей - ***20 005,00*** м3, прочие – ***2 820,65*** м3; объем поданной воды в сеть - ***270 630,00*** м3; потери воды – ***50 120,00*** м3 (18,52%); отпущено воды по категориям потребителей – ***220 510,00*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***220 510,00*** м3, в том числе населению – ***181 569,00*** м3, бюджетным организациям – ***18 258,00*** м3, прочим потребителям – ***20 683,00*** м3; на собственные нужды производства – ***0,00*** м3.

На 2023-2030 годы объемы холодного водоснабжения на уровне предыдущего периода.

Специалист РЭК Кузбасса полагает экономически и технологически обоснованным принять показатели объемов реализации услуги в соответствии со значениями, рассчитанными регулятором при предоставлении информации организатору конкурса на заключение концессионного соглашения, а также заключенным концессионным соглашением.

Планируемый объем холодного водоснабжения в соответствии с ДПР составил:

- **2022 год** – поднятой воды – ***341 018,00*** м3; расходы на нужды предприятия – ***16 568,00*** м3, в том числе на промывку сетей - ***14 274,00*** м3, прочие – ***2 294,00*** м3; объем поданной воды в сеть - ***324 450,00*** м3; потери воды – ***60 083,00*** м3 (18,52%); отпущено воды по категориям потребителей – ***264 367,00*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***246 010,00*** м3, в том числе населению – ***195 603,00*** м3, бюджетным организациям – ***26 838,00*** м3, прочим потребителям – ***23 569,00*** м3; на собственные нужды производства – ***18 357,00*** м3.

На 2023-2030 годы объемы холодного водоснабжения на уровне предыдущего периода.

Планируемый объемы холодного водоснабжения на период с 01.06.2022 по 31.12.2022 принимаются на уровне: поднято воды –***199 939,32*** м3; расходы на нужды предприятия – ***9 713,84*** м3, в том числе на промывку сетей - ***8 368,87*** м3, прочие – ***1 344,98*** м3; объем поданной воды в сеть - ***190 225,48*** м3; потери воды – ***35 226,75*** м3 (***18,52***%); отпущено воды по категориям потребителей – ***154 998,73*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***144 236,00*** м3, в том числе населению – ***114 682,31*** м3, бюджетным организациям – ***15 735,16*** м3, прочим потребителям – ***13 818,54*** м3; на собственные нужды производства – ***10 762,73*** м3.

На 2023-2030 годы объем холодного водоснабжения принимается на уровне предыдущего периода, в пересчете на годовые показатели.

Организацией было направлено заявление об установлении тарифов на питьевую воду на период с 01.05.2022 по 31.12.2030 (исх. от 04.04.2022 № 66, вх. от 05.04.2022 № 2006).

Организацией заявлена необходимая валовая выручка в сфере холодного водоснабжения:

- на 2022 год в размере ***14 569,10*** тыс. руб., тариф – в размере ***66,07*** руб./м3;

- на 2023 год в размере ***15 437,25*** тыс. руб., тариф – в размере ***70,01*** руб./м3;

- на 2024 год в размере ***16 193,58*** тыс. руб., тариф – в размере ***73,44*** руб./м3;

- на 2025 год в размере ***17 241,64*** тыс. руб., тариф – в размере ***78,19*** руб./м3;

- на 2026 год в размере ***17 741,32*** тыс. руб., тариф – в размере ***80,46*** руб./м3;

- на 2027 год в размере ***18 257,49*** тыс. руб., тариф – в размере ***82,80*** руб./м3;

- на 2028 год в размере ***18 789,53*** тыс. руб., тариф – в размере ***85,21*** руб./м3;

- на 2029 год в размере ***19 339,72*** тыс. руб., тариф – в размере ***87,70*** руб./м3;

- на 2030 год в размере ***19 907,57*** тыс. руб., тариф – в размере ***90,28*** руб./м3.

Установление тарифов рассматриваемой организации осуществлялось с учетом следующей календарной разбивки:

- с 01.06.2022 по 30.06.2022;

- с 01.07.2022 по 31.12.2022;

- с 01.01.2023 по 30.06.2023;

- с 01.07.2023 по 31.12.2023;

- с 01.01.2024 по 30.06.2024;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024;

- с 01.01.2025 по 30.06.2025;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025;

- с 01.01.2026 по 30.06.2026;

- с 01.07.2026 по 31.12.2026;

- с 01.01.2027 по 30.06.2027;

- с 01.07.2027 по 31.12.2027;

- с 01.01.2028 по 30.06.2028;

- с 01.07.2028 по 31.12.2028;

- с 01.01.2029 по 30.06.2029;

- с 01.07.2029 по 31.12.2029;

- с 01.01.2030 по 30.06.2030;

- с 01.07.2030 по 31.12.2030.

Необходимая валовая выручка (далее также – «НВВ») в сфере холодного водоснабжения с учетом календарной разбивки определена специалистом РЭК Кузбасса на следующем уровне:

- на период с 01.06.2022 по 30.06.2022 – ***1 226,32*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2022 по 31.12.2022 – ***7 104,86*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2023 по 30.06.2023 – ***7 104,86*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2023 по 31.12.2023 – ***7 408,89*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 – ***7 408,89*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 – ***7 784,29*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2025 по 30.06.2025 – ***7 784,29*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2025 по 31.12.2025 – ***8 257,50*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2026 по 30.06.2026 – ***8 257,50*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2026 по 31.12.2026 – ***8 751,87*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2027 по 30.06.2027 – ***8 751,87*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2027 по 31.12.2027 – ***9 370,49*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2028 по 30.06.2028 – ***9 370,49*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2028 по 31.12.2028 – ***9 935,96*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2029 по 30.06.2029 – ***9 935,96*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2029 по 31.12.2029 – ***10 662,72*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2030 по 30.06.2030 – ***10 662,72*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2030 по 31.12.2030 – ***11 950,26*** тыс. руб.

При расчете статей базового уровня операционных расходов специалистом использовались индексы потребительских цен на 2020 год – 103,2%, на 2021 год – 103,6%, (далее – ИПЦ Минэкономразвития России), 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).

При расчете статей неподконтрольных расходов специалистом использовались индексы потребительских цен на 2022 год – 104,3%, на 2023-2030 года – 104,0%, при расчете расходов на электроэнергию использовались индексы цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром электрической энергии на 2022 год – 103,5%, на 2023-2030 года – 104,0% согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2021- 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года, опубликованном 30.09.2021 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России).

Согласно п.85 Методических указаний, при установлении тарифов с применением метода индексации до начала очередного долгосрочного периода регулирования необходимая валовая выручка регулируемой организации рассчитывается отдельно на каждый i-й расчетный период регулирования долгосрочного периода регулирования по формуле (в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=1CB131AAE4F04A7BF62999974E8CDB8871903892585444142BFA91B21722E208C3D2E2E276B8630CCB9DEB3872DD4472BAF1AE1424E03753l4J8I) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19):

, (30)

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=1CB131AAE4F04A7BF62999974E8CDB88739432905E5644142BFA91B21722E208C3D2E2E276B8630ACC9DEB3872DD4472BAF1AE1424E03753l4J8I) ФСТ России от 24.11.2014 N 2054-э)

где:

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

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

 - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

 - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с [формулами (5)](consultantplus://offline/ref=1CB131AAE4F04A7BF62999974E8CDB88719038915F5244142BFA91B21722E208C3D2E2E276B86209CD9DEB3872DD4472BAF1AE1424E03753l4J8I) и [(6)](consultantplus://offline/ref=1CB131AAE4F04A7BF62999974E8CDB88719038915F5244142BFA91B21722E208C3D2E2E276B86209CC9DEB3872DD4472BAF1AE1424E03753l4J8I) настоящих Методических указаний;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

(абзац введен [Приказом](consultantplus://offline/ref=1CB131AAE4F04A7BF62999974E8CDB88739432905E5644142BFA91B21722E208C3D2E2E276B8630ACA9DEB3872DD4472BAF1AE1424E03753l4J8I) ФСТ России от 24.11.2014 N 2054-э).

1. **Текущие расходы**

Согласно пункту 43 Методических указаний, текущие расходы рассчитываются по формуле:

, (7)

где:

 - текущие расходы, тыс. руб.;

 - операционные расходы, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение электрической энергии (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетических ресурсов и холодной воды, тыс. руб.;

 - неподконтрольные расходы, тыс. руб.

При определении расходов на приобретение электрической энергии (мощности) и холодной воды учитываются значения долгосрочных параметров регулирования тарифов, таких как удельный расход электрической энергии и уровень потерь воды в случае, если установление тарифов осуществляется на основе долгосрочных параметров регулирования.

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

* 1. **Операционные расходы**

Согласно п. 44 Методических указаний, операционные расходы включают в себя:

1) производственные расходы, определенные в соответствии с пунктами 16 - 18 настоящих Методических указаний, за исключением расходов на электрическую энергию (мощность, тепловую энергию и другие виды энергетических ресурсов);

2) ремонтные расходы, определенные в соответствии с пунктами 23 - 24 настоящих Методических указаний;

3) административные расходы, определенные в соответствии с пунктом 25 настоящих Методических указаний;

4) сбытовые расходы.

Организацией заявлены для учета в НВВ расходы по данной статье в сумме:

- на 2022 год в размере ***10 755,29*** тыс. руб.;

- на 2023 год в размере ***11 074,21*** тыс. руб.;

- на 2024 год в размере ***11 403,85*** тыс. руб.;

- на 2025 год в размере ***11 742,98*** тыс. руб.;

- на 2026 год в размере ***12 092,35*** тыс. руб.;

- на 2027 год в размере ***12 452,35*** тыс. руб.;

- на 2028 год в размере ***12 822,22*** тыс. руб.;

- на 2029 год в размере ***13 203,89*** тыс. руб.;

- на 2030 год в размере ***13 596,69*** тыс. руб.

В соответствии с п. 31(1) Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (ред. от 22.05.2020) «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» для регулируемых организаций, владеющих централизованными системами горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельными объектами таких систем, находящимися в государственной или муниципальной собственности, на основании концессионного соглашения, долгосрочные тарифы устанавливаются на основании значений долгосрочных параметров регулирования тарифов, предусмотренных конкурсной документацией, значений долгосрочных параметров регулирования тарифов, предусмотренных концессионным соглашением, заключенным без проведения конкурса с лицами, у которых права владения и пользования имуществом, являющимся объектом концессионного соглашения, возникли на основании договоров аренды, либо с лицом, выступившим с инициативой заключения концессионного соглашения, и согласованных органом регулирования в порядке, установленном [Правилами](consultantplus://offline/ref=5AAFD553837FE045623A9F60E18FDB84203418D0E58061D77A23C43B878EA88F5F93A12BDF3BD24028A09D533695F01A16EE97067A1BBAC8C60BC) регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406, значений долгосрочных параметров регулирования тарифов, указанных в конкурсном предложении концессионера (арендатора).

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 (за исключением расходов на электрическую энергию (мощность, тепловую энергию и другие виды энергетических ресурсов), утвержденных Приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (ред. от 29.08.2017) «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Базовый уровень операционных расходов, рассчитываемый РЭК Кузбасса при выдаче параметров для заключения концессионного соглашения, и содержащейся в заключенном концессионном соглашении, на 2021 год составил ***10 456,13*** тыс. руб., был согласован при выдаче ДПР по статьям расходов:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – ***2 552,79*** тыс. руб.;

- отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала – ***770,94*** тыс. руб.;

- прочие производственные расходы – ***347,18*** тыс. руб.;

- ремонтные расходы – ***5 069,84*** тыс. руб.;

- административные расходы – ***1 715,37*** тыс. руб.

Организацией для утверждения тарифа операционные расходы заявлены в размере  ***10 755,29*** тыс. руб., в том числе по статьям расходов:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – ***2 625,83*** тыс. руб.;

- отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала – ***793,00*** тыс. руб.;

- прочие производственные расходы – ***357,12*** тыс. руб.;

- ремонтные расходы – ***5 214,89*** тыс. руб.;

- административные расходы – ***1 764,46*** тыс. руб.

Концессионное заключение организацией заключено от 28.02.2022г. б/н, организация в РЭК обратилась за установлением тарифов 05.04.2022г.

Регулирующим органом при расчете тарифов на период с 2022-2030 гг. учитывался базовый уровень операционных расходов на 2022 г., который соответствует выданным параметрам ***10 456,13*** тыс. руб., по статьям расходов составит:

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

В соответствии с п. 17 Методических указаний при определении расходов на оплату труда в порядке приоритетности используются следующие сведения:

параметры отраслевого тарифного соглашения;

параметры трехстороннего соглашения, заключенного представителями работников, работодателей и органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации или местного самоуправления (региональное отраслевое соглашение);

размер фонда оплаты труда в последнем расчетном периоде регулирования и фондов оплаты труда в других регулируемых организациях, осуществляющих аналогичные регулируемые виды деятельности в сопоставимых условиях, плановое значение индекса потребительских цен;

условия коллективного договора;

прогнозный индекс потребительских цен.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2022 год в сумме ***2 625,83*** тыс. руб. при численности ***11,00*** человек и среднемесячной заработной плате ***19892,65*** руб./чел./мес.

Величина, заявленная организацией, не соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при предоставлении предельных значений долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения, а также заключенному концессионному соглашению.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- расчет фонда оплаты труда на 2021 год в целом и категориям персонала;

- штатные расписания на 12.09.2017 г., на 01.07.2018г.;

- приказы о повышении тарифной ставки 1-го разряда и утверждения штатного расписания от 29.06.2018г., от 01.10.2019г.;

- анализ счета № 70 за 2018 г., за 2019г.

Организация предлагает учесть на 2022 г. ФОТ работников по факту 2019 года с учетом ИПЦ на 2020 год -103,2%, на 2021 год -103,6%, на 2022г. 103,3% (без п. Центральный).

Проанализировав представленные материалы, следует отметить, что согласно штатному расписанию, предоставленному организацией, невозможно определить ФОТ, так как организация не представила положение о премировании, коллективный договор, также не представила нормативный документ, подтверждающий законное основание доплат за особые условия труда.

На основании вышеизложенного, фонд оплаты труда основного производственного персонала принят регулятором по факту 2019 года с учетом ИПЦ на 2020 год -103,2%, на 2021 год -103,6%.

Расходы по статье приняты в сумме ***2 552,79*** тыс. руб. (365 дней) согласно, выданных долгосрочных параметров регулирования:

Средняя заработная плата основного производственного персонала составила ***19 339,33*** руб./чел./мес. Численность принята на уровне факта 2019 года организации (11 человек).

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

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***793,00*** тыс. руб.

Величина, заявленная организацией, не соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при предоставлении предельных значений долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения, а также заключенному концессионному соглашению.

Расходы по данной статье рассчитаны на основании ст. 425 (введена Федеральным законом от 03.07.2016 № 243-ФЗ) Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (в ред. от 03.08.2018) в размере 30% (на обязательное пенсионное страхование – 22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%, на обязательное медицинское страхование - 5,1%, а также 0,20 % - на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ (согласно уведомления о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний) и приняты в размере ***770,94*** тыс. руб.

**«Прочие производственные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2022г. в сумме ***357,12*** тыс. руб., в том числе:

***лабораторные анализы*** - ***77,88*** тыс. руб. В качестве обосновывающих материалов: договор № 322 от 15.03.2019 с ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Кемеровской области, акты об оказании услуг за 2019 г.

Величина, заявленная организацией, не соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при предоставлении предельных значений долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения, а также заключенному концессионному соглашению.

***прочие расходы*** – ***279,24*** тыс. руб., в том числе:

*оказание услуг по выбору наиболее выгодного тарифа* ***210,50*** тыс. руб. В качестве обосновывающих материалов: договор № 42-02 от 01.03.2018 с ИП Новикова В.В., счета фактуры за 2019 г.

Величина, заявленная организацией, не соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при предоставлении предельных значений долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения, а также заключенному концессионному соглашению.

*охрана* ***24,42*** тыс. руб. В качестве обосновывающих документов представлен договор №2 с ФГКУ «УВО ВНГ России по Кемеровской области» от 05.02.2019 г., счета фактуры за 2019 г.

Величина, заявленная организацией, не соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при предоставлении предельных значений долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения, а также заключенному концессионному соглашению.

*медосмотр* ***6,26*** тыс. руб. В качестве обосновывающих документов представлен договор № 10/19 2 с ГБУЗКО «Тисульская районная больница» от 15.01.2019 г., платежные ведомости за 2019 г., приказ № 2 «О прохождении обязательных периодических осмотров работниками».

Величина, заявленная организацией, не соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при предоставлении предельных значений долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения, а также заключенному концессионному соглашению.

*прочие* ***38,06*** тыс. руб. В качестве обосновывающих документов представлена ОСВ по 20 счету.

Величина, заявленная организацией, не соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при предоставлении предельных значений долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения, а также заключенному концессионному соглашению.

Расходы по статье приняты в сумме ***347,18*** тыс. руб. (365 дней), в том числе:

***лабораторные анализы*** – ***75,71*** тыс. руб. приняты по факту 2019 года минус НДС с учетом индексов Минэкономразвития России на 2020 год (103,2%) и на 2021 год (103,6%);

***прочие*** в сумме ***271,47*** тыс. руб., в том числе:

*оказание услуг по выбору наиболее выгодного тарифа* ***204,64*** тыс. руб. рассчитано согласно договору размер вознаграждения составит 10,04% (согласно факту 2019 г.) от затрат по электроэнергии (2038,15тыс.руб. затраты на электроэнергию на 2021г. \*10,04%). Договор заключен от 01.03.2018 г. № 42-02 с ИП Новикова Валентина Владимировна, согласно которого оказываются услуги по подбору наиболее выгодной ценовой категории (тарифа), обеспечивающей снижение размера платежей за электрическую энергию (мощность) при расчетах с энергоснабжающей организацией, а также услуги по модификации интервального прибора учета электроэнергии.

*охрана* ***23,74*** тыс. руб. согласно договору №2 с ФГКУ "УВО ВНГ России по Кемеровской области" от 05.02.2019г. Стоимость в месяц 1978,3 руб.\*12=23,74 тыс. руб.

*медосмотр* ***6,09*** тыс. руб. приняты по факту 2019 года с учетом индексов Минэкономразвития России на 2020 год (103,2%) и на 2021 год (103,6%). Предложение организации не обосновано (численность человек не подтверждена).

*прочие* ***37,00*** тыс. руб. учтены затраты на обучение, амортизация (сварочный аппарат, котел «Неделька», котел «Неделька», электродвигатель 6PD-40) и пр. по предложению организации при расчете ДПР, что не превышает факта 2019 года.

**«Ремонтные расходы»**

**«Расходы на проведение аварийно-восстановительных работ»**

Организацией заявлены для учета в НВВ затраты по данной статье в сумме ***3 429,11*** тыс. руб., в том числе расходы по статье включают в себя:

***заработную плату рабочих по выполнению аварийно-восстановительных работ 1 596,55*** тыс. руб., среднемесячная оплата труда ***22 174,31*** руб., численность ***6*** человек. В качестве подтверждающих документов представлены расчет фонда оплаты труда на 2021 год в целом и по категориям персонала, штатные расписания на 12.09.2017 г., на 01.07.2018г., приказы о повышении тарифной ставки 1-го разряда и утверждения штатного расписания от 29.06.2018г., от 01.10.2019г., анализ счета 70 за 2019 г., 2018г.;

***отчисления на социальные нужды*** ***482,16*** тыс. руб.;

***прочие расходы*** ***1 350,40*** тыс. руб., в том числе:

*материалы* ***346,44*** тыс. руб. В качестве подтверждающих документов представлены локальные сметные расчеты на ремонтные работы, ОСВ по сч.20 за 2019 г.;

*автоуслуги, ГСМ* ***952,57*** тыс. руб. В качестве обосновывающих материалов: договор № 32/19 от 09.01.2019 с ООО «РГ-Сервис», калькуляции себестоимости работы автомобилей на 2021 год, счета-фактуры за 2019 г.

*спец.одежда* ***51,39*** тыс. руб., в качестве обосновывающих материалов: расчет расходов на 2021 год, приказ № 26 от 24.07.2020г. о назначении лиц, ответственных за приобретение, учет и выдачу спец. одежды, счет-фактура от 25.09.2020 г. с ООО «ТД Бригадир» на покупку спец. одежды.

Величины, заявленные организацией, не соответствуют суммам затрат, рассчитанных регулятором при предоставлении предельных значений долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения, а также заключенному концессионному соглашению.

Расходы по статье приняты в сумме ***3 333,73*** тыс. руб. (365 дней) согласно, выданных долгосрочных параметров регулирования:

***заработная плата рабочих по выполнению аварийно-восстановительных работ 1 552,14*** тыс. руб., Средняя заработная плата составила ***21 557,53*** руб./чел./мес., учтена по факту 2019 года с учетом ИПЦ на 2020 год -103,2%, на 2021 год -103,6%. Численность принята на уровне факта 2019 года организации (***6*** человек).

***отчисления на социальные нужды*** рассчитаны на основании ст. 425 (введена Федеральным законом от 03.07.2016 № 243-ФЗ) Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (в ред. от 03.08.2018) в размере 30% (на обязательное пенсионное страхование – 22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%, на обязательное медицинское страхование - 5,1%, а также 0,20 % - на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ (согласно уведомления о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний) составили – ***468,75*** тыс. руб.;

***прочие расходы*** ***1 312,84*** тыс. руб., в том числе:

*материалы* ***336,80*** тыс. руб. учтены по факту 2019 года из ОСВ по сч. 20 со строки материалы и запасные части, с учетом ИПЦ на 2020 год 103,2%, на 2021 год 103,6%.

*автоуслуги, ГСМ* ***926,08*** тыс. руб. (813,60 тыс.руб.+112,48 тыс. руб.) Организация предлагает учесть затраты на работу арендованного УАЗ и экскаватора. Затраты учтены на аренду экскаватора на экономически обоснованном уровне (1800 руб. за час согласно средней цены по предложениям автоуслуг организаций Кемеровской области) по факту 452 часа работы за 2019 год в сумме 813,60 тыс. руб. Также в затратах на автоуслуги учтена аренда УАЗ на основе данных факта 2019 года затрат с учетом прибыли 15% (согласно договору) и с учетом ИПЦ на 2020 г. 103,2%, на 2021 год 103,6% - 274,80 руб. и по факту часов выезда УАЗ на аварии на 2019 год - 409,3 часа. Предложение организации по оплате услуг не обосновано завышено.

Расчет затрат на автоуслуги УАЗ представлены в таблице 3.

Таблица 3



*спец. одежда* ***49,96*** тыс. руб., учтено по предложению организации на 2021г. согласно представленному расчету, что не превышает факта 2019 года.

**«Капитальный ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***1 785,78*** тыс. руб.

Величина, заявленная организацией, не соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при предоставлении предельных значений долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения, а также заключенному концессионному соглашению.

Расходы по статье приняты в сумме ***1 736,11*** тыс. руб. (365 дней):

В качестве обосновывающих материалов в тарифном деле представлен план ремонтного обслуживания объектов, локальные сметы, дефектные акты.

Экспертиза представленных материалов была проведена специалистом технического отдела РЭК Кузбасса.

Расходы по данной статье приняты регулятором в соответствии с заключением технического специалиста РЭК Кузбасса, составленного на основании представленных локальных сметных расчетов (Приложение 1).

**«Административные расходы»**

**«Заработная плата АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***1 240,05*** тыс. руб. Среднемесячная заработная плата заявлена на уровне ***27 122,70*** руб./мес./чел. Численность АУП заявлена в количестве ***3,81*** человека. В качестве подтверждающих документов представлены расчет фонда оплаты труда на 2021 год в целом и по категориям персонала, штатные расписания на 12.09.2017 г., на 01.07.2018г., приказы о повышении тарифной ставки 1-го разряда и утверждения штатного расписания от 29.06.2018г., от 01.10.2019г., анализ счета 70 за 2019 г., 2018 г.

Величина, заявленная организацией, не соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при предоставлении предельных значений долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения, а также заключенному концессионному соглашению.

Расходы по статье приняты в сумме ***1 205,56*** тыс. руб. (365 дней) учтены по факту 2019 г. с учетом ИПЦ на 2020 год-103,2%, на 2021 год-103,6%. Среднемесячная заработная плата АУП составила – ***26372,38*** руб./чел./мес. Численность принята по предложению организации ***3,81*** человека (по факту 12,5 чел. в доле распределения АУП по ФОТ ОПП 30,5% (18,95%+11,59%) (Приложение 2, 3).

**«Отчисления на соц. нужды от заработной платы АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***374,50*** тыс. руб.

Величина, заявленная организацией, не соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при предоставлении предельных значений долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения, а также заключенному концессионному соглашению.

Расходы по данной статье рассчитаны на основании ст. 425 (введена Федеральным законом от 03.07.2016 № 243-ФЗ) Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (в ред. от 03.08.2018) в размере 30% (на обязательное пенсионное страхование – 22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%, на обязательное медицинское страхование - 5,1%, а также 0,30 % - на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ (согласно уведомления о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний) и приняты в сумме ***364,08*** тыс. руб. (365 дней).

**«Прочие расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***149,91*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов представлены плановый расчет общехозяйственных расходов, договор об оказании услуг в области информационных технологий № 2019-з от 01.09.2019 г., договор на поставку комплексного обслуживания системы главбух от 19.09.2018 г. № С619/2018, договор № 1972-14 от 01.04.2014 г. возмездного оказания услуг по адресной доставке счетов-квитанций, договор № С619/2018 от 19.09.2018 на поставку комплексного обслуживания системы Юрист, договор на оказание услуг обслуживания орг.техники от 01.11.2018 г. б/н, договор № 2945-П от 17.07.2017 г. с ООО «Инфокрафт» право на использование лицензируемых баз данных, авансовые отчеты на канцелярские расходы за 2018 г., соглашение на возмещение расходов на услуги связи «Ростелеком», приказы о возмещении расходов, связанных с использованием личного автомобиля в служебных целях.

Величина, заявленная организацией, не соответствует сумме затрат, рассчитанных регулятором при предоставлении предельных значений долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения, а также заключенному концессионному соглашению.

Расходы по статье приняты в сумме ***145,74*** тыс. руб. (365 дней) согласно, выданных долгосрочных параметров регулирования в доле распределения АУП по ФОТ ОПП 30,5%. Расчет представлен в Приложении 2.

Операционные расходы на регулируемый период с 01.06.2022 по 31.12.2022 составили ***6 130,44*** тыс. руб.

Согласно пункту 45 Методических указаний операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле:

ОРi = ОРi-1 \* (1 - ИЭРi) \* (1 + ИПЦi) \* (1 + ИКАi), (8)

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=45CAD77840989460C1F19F95DF4B58957318F98A9DC8DD5E3AC9B9BFDC98218C8A7E67A6D769E2C38CE6C25AA88D99677946386994337C43w5V1I) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

где:

ОРi-1 - операционные расходы в (i-1)-м году (базовый уровень), тыс. руб.;

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=45CAD77840989460C1F19F95DF4B58957318F98A9DC8DD5E3AC9B9BFDC98218C8A7E67A6D769E2C382E6C25AA88D99677946386994337C43w5V1I) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

ИЭРi - индекс эффективности операционных расходов в i-м году, процентов;

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=45CAD77840989460C1F19F95DF4B58957318F98A9DC8DD5E3AC9B9BFDC98218C8A7E67A6D769E2C08AE6C25AA88D99677946386994337C43w5V1I) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

ИПЦi - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на очередной период регулирования;

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=45CAD77840989460C1F19F95DF4B58957318F98A9DC8DD5E3AC9B9BFDC98218C8A7E67A6D769E2C089E6C25AA88D99677946386994337C43w5V1I) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

ИКАi - индекс изменения количества активов в i-м году.

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=45CAD77840989460C1F19F95DF4B58957318F98A9DC8DD5E3AC9B9BFDC98218C8A7E67A6D769E2C088E6C25AA88D99677946386994337C43w5V1I) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

Индекс изменения количества активов рассчитывается по формуле:

, (8.1)

где:

 - индекс изменения количества активов в году i;

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

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

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

Согласно п. 46 Методических указаний индекс эффективности операционных расходов устанавливается органом регулирования тарифов для каждой регулируемой организации с целью обеспечения поэтапного достижения эффективного уровня операционных расходов организации в размере от 1 до 5 процентов в год. На первый долгосрочный период регулирования индекс эффективности операционных расходов определяется в размере от 1 до 3 процентов в год.

Согласно п. 47 Методических указаний, расчет индекса эффективности операционных расходов осуществляется по формуле:

 (9)

где:

 - индекс эффективности операционных расходов, определяемый по результатам сравнительного анализа расходов для j-й регулируемой организации, осуществляющей деятельность по транспортировке воды (сточных вод);

 - коэффициент сопоставимости, учитывающий технические характеристики централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения j-ой регулируемой организации (в том числе протяженность централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, диаметр трубопроводов, тип прокладки трубопроводов), определяемый органом регулирования путем сопоставления показателей деятельности регулируемой организации с показателями, определенными как средние для сравниваемых регулируемых организаций по стоимости строительства централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, принадлежащей регулируемой организации на праве собственности или ином законном основании, исходя из федеральных единичных расценок, рекомендуемых Министерством регионального развития Российской Федерации в рамках реализации полномочий в области сметного нормирования и ценообразования в сфере градостроительной деятельности;

 - удельные операционные расходы j-ой регулируемой организации, осуществляющей деятельность по транспортировке воды (сточных вод), тыс. руб./км;

 - удельные операционные расходы, определенные как средние для сравниваемых организаций, осуществляющих деятельность по транспортировке воды (сточных вод), тыс. руб./км.

При расчете Операционных расходов на 2023-2030 годы регулятором использовались следующие показатели:

- базовый уровень операционных расходов 2022 года – ***10 456,13*** тыс. руб.;

- индексы потребительских цен на 2023-2030 годы – 104,0%, согласно прогнозу Минэкономразвития России;

- индекс эффективности операционных расходов на 2023-2030 годы -1%;

- индекс изменения количества активов на 2023-2030 годы – 0%.

В соответствии с вышеуказанной формулой, уровень операционных расходов составляет:

- на 2023 год – ***10 765,63*** тыс. руб.;

- на 2024 год – ***11 084,30*** тыс. руб.;

- на 2025 год – ***11 412,39*** тыс. руб.;

- на 2026 год – ***11 750,20*** тыс. руб.;

- на 2027 год – ***12 098,00*** тыс. руб.;

- на 2028 год – ***12 456,10*** тыс. руб.;

- на 2029 год – ***12 824,80*** тыс. руб.;

- на 2030 год – ***13 204,42*** тыс. руб.

* 1. **Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

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

**«Затраты на покупную электрическую энергию»**

Согласно п. 43 Методических указаний при определении расходов на приобретение электрической энергии (мощности) учитываются значения долгосрочных параметров регулирования тарифов, таких как удельный расход электрической энергии в случае, если установление тарифов осуществляется на основе долгосрочных параметров регулирования.

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

**-** 2022 год в сумме ***2 184,58*** тыс. руб., объем электроэнергии СН 2 ***443,12*** тыс. кВт в год, средний тариф на энергию ***4,93*** руб./кВт\*час.;

**-** 2023 год в сумме ***2 261,04*** тыс. руб., объем электроэнергии СН 2 ***443,12*** тыс. кВт в год, средний тариф на энергию ***5,10*** руб./кВт\*час.;

**-** 2024 год в сумме ***2 351,48*** тыс. руб., объем электроэнергии СН 2 ***443,12*** тыс. кВт в год, средний тариф на энергию ***5,31*** руб./кВт\*час.;

**-** 2025 год в сумме ***2 445,54*** тыс. руб., объем электроэнергии СН 2 ***443,12*** тыс. кВт в год, средний тариф на энергию ***5,52*** руб./кВт\*час.;

**-** 2026 год в сумме ***2 543,36*** тыс. руб., объем электроэнергии СН 2 ***443,12*** тыс. кВт в год, средний тариф на энергию ***5,74*** руб./кВт\*час.;

**-** 2027 год в сумме ***2 645,10*** тыс. руб., объем электроэнергии СН 2 ***443,12*** тыс. кВт в год, средний тариф на энергию ***5,97*** руб./кВт\*час.;

**-** 2028 год в сумме ***2 750,90*** тыс. руб., объем электроэнергии СН 2 ***443,12*** тыс. кВт в год, средний тариф на энергию ***6,21*** руб./кВт\*час.;

**-** 2029 год в сумме ***2 860,94*** тыс. руб., объем электроэнергии СН 2 ***443,12*** тыс. кВт в год, средний тариф на энергию ***6,46*** руб./кВт\*час.;

**-** 2030 год в сумме ***2 975,38*** тыс. руб., объем электроэнергии СН 2 ***443,12*** тыс. кВт в год, средний тариф на энергию ***6,71*** руб./кВт\*час.

Организацией заявлено потребление электроэнергии по уровню напряжения – энергия СН 2 (1-20Кв). В качестве подтверждающих документов представлены исходные данные для расчета затрат на электрическую энергию по уровням напряжения, свод электроэнергии ООО «Ресурс -Гарант» за 2020 - 2021 годы, фактические затраты на электрическую энергию по уровням напряжения, счета-фактуры с расшифровками за 2020-2021 год ООО «Ресурс-Гарант», а также договоры с ОАО «Кузбассэнергосбыт» от 01.04.2013г. №380233, от 01.02.2017г. №380326

Заявленные величины не соответствуют сумме затрат, рассчитанных регулятором при предоставлении предельных значений долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения, а также заключенному концессионному соглашению.

Согласно статьи 174.1. НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (вступ. в силу 01.10.2021г.) при совершении операций в соответствии с [договором простого товарищества](consultantplus://offline/ref=E32EC6211C532BF113C034F923A2AB3FE6518621F5949E8AF0C7671003F82EB714E3570ADAF38B17A7AE708D24F5E530DF37CDCF66B344A8YCO2E) (договором о совместной деятельности), договором инвестиционного товарищества, [концессионным соглашением](consultantplus://offline/ref=E32EC6211C532BF113C034F923A2AB3FE1568424FE969E8AF0C7671003F82EB714E3570ADAF18E16A7AE708D24F5E530DF37CDCF66B344A8YCO2E) или [договором доверительного управления имуществом](consultantplus://offline/ref=E32EC6211C532BF113C034F923A2AB3FE6518621F5949E8AF0C7671003F82EB714E3570ADAF38D12AAAE708D24F5E530DF37CDCF66B344A8YCO2E) на участника товарищества, концессионера (за исключением организаций и индивидуальных предпринимателей, применяющих упрощенную систему налогообложения в соответствии с [главой 26.2](consultantplus://offline/ref=E32EC6211C532BF113C034F923A2AB3FE1578329F0929E8AF0C7671003F82EB714E3570ADAF28B10A0AE708D24F5E530DF37CDCF66B344A8YCO2E) настоящего Кодекса и заключивших концессионные соглашения в отношении объектов теплоснабжения, централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, расположенных на территориях населенных пунктов с населением менее 100 тысяч человек на дату заключения концессионного соглашения) или доверительного управляющего возлагаются обязанности налогоплательщика, установленные настоящей главой.

В связи с тем, что ООО «Ресурс -Гарант» находится на УСН согласно уведомлению о переходе на УСН от 08.04.2013г. на организацию не возлагаются обязанности налогоплательщика НДС.

Регулятором в процессе экспертизы было установлено, что организация потребляет электроэнергию по уровням напряжения –– энергия НН (0,4 кВ и ниже) на водоводы, СН 2 (1-20Кв) на скважины.

Объем электроэнергии рассчитан по удельному расходу электрической энергии и объемам поднятой воды, установленным заключенным концессионным соглашением.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

-  **с** **01.06.2022 по 30.06.2022** – ***219,52*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***44,50*** тыс. кВт\*ч рассчитан в соответствии с установленным концессионным соглашением удельным расходом электрической энергии – ***1,51*** кВт\*ч/м3 и объемом поднятой воды ***29 430,32*** м3, тарифы приняты по предложению организации с НДС, что не превышает факта 2021 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2022 год (103,5%), в том числе:

***энергия НН (0,4 кВ и ниже)*** принята в сумме ***98,51*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***18,55*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***5,31*** руб./кВт\*ч по предложению организации с НДС, так как не превышает факта 2021 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2022 год (103,5%);

***энергия СН 2 (1-20кВ)*** принята в сумме ***121,00*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***25,95*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***4,66*** руб./кВт\*ч по предложению организации с НДС, так как не превышает факта 2021 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2022 год (103,5%);

- **с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***1 271,80*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***257,82*** тыс. кВт\*ч рассчитан в соответствии с установленным концессионным соглашением удельным расходом электрической энергии – ***1,51*** кВт\*ч/м3 и объемом поднятой воды ***170 509,00*** м3, тарифы приняты по предложению организации с НДС, что не превышает факта 2021 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2022 год (103,5%), в том числе:

***энергия НН (0,4 кВ и ниже)*** принята в сумме ***570,76*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***107,45*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***5,31*** руб./кВт\*ч по предложению организации с НДС, так как не превышает факта 2021 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2022 год (103,5%);

***энергия СН 2 (1-20кВ)*** принята в сумме ***701,05*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***150,37*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***4,66*** руб./кВт\*ч по предложению организации с НДС, так как не превышает факта 2021 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2022 год (103,5%);

-  **с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***1 322,68*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***257,82*** тыс. кВт\*ч рассчитан в соответствии с установленным концессионным соглашением удельным расходом электрической энергии – ***1,51*** кВт\*ч/м3 и объемом поднятой воды ***170 509,00*** м3, в том числе:

***энергия НН (0,4 кВ и ниже)*** принята в сумме ***593,59*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***107,45*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***5,52*** руб./кВт\*ч по плану 2022 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2023 год (104,0%);

***энергия СН 2 (1-20кВ)*** принята в сумме ***729,09*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***150,37*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***4,85*** руб./кВт\*ч по плану 2022 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2023 год (104,0%);

- **с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – затраты по статье приняты в сумме ***1 322,68*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

-  **с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***1 375,58*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***257,82*** тыс. кВт\*ч рассчитан в соответствии с установленным концессионным соглашением удельным расходом электрической энергии – ***1,51*** кВт\*ч/м3 и объемом поднятой воды ***170 509,00*** м3, в том числе:

***энергия НН (0,4 кВ и ниже)*** принята в сумме ***617,33*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***107,45*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***5,75*** руб./кВт\*ч по плану 2023 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2024 год (104,0%);

***энергия СН 2 (1-20кВ)*** принята в сумме ***758,25*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***150,37*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***5,04*** руб./кВт\*ч по плану 2023 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2024 год (104,0%);

- **с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – затраты по статье приняты в сумме ***1 375,58*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

-  **с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***1 430,61*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***257,82*** тыс. кВт\*ч рассчитан в соответствии с установленным концессионным соглашением удельным расходом электрической энергии – ***1,51*** кВт\*ч/м3 и объемом поднятой воды ***170 509,00*** м3, в том числе:

***энергия НН (0,4 кВ и ниже)*** принята в сумме ***642,02*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***107,45*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***5,98*** руб./кВт\*ч по плану 2024 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2025 год (104,0%);

***энергия СН 2 (1-20кВ)*** принята в сумме ***788,58*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***150,37*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***5,24*** руб./кВт\*ч по плану 2024 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2025 год (104,0%);

- **с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – затраты по статье приняты в сумме ***1 430,61*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

-  **с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***1 487,83*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***257,82*** тыс. кВт\*ч рассчитан в соответствии с установленным концессионным соглашением удельным расходом электрической энергии – ***1,51*** кВт\*ч/м3 и объемом поднятой воды ***170 509,00*** м3, в том числе:

***энергия НН (0,4 кВ и ниже)*** принята в сумме ***667,70*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***107,45*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***6,21***руб./кВт\*ч по плану 2025 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2026 год (104,0%);

***энергия СН 2 (1-20кВ)*** принята в сумме ***820,13*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***150,37*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***5,45*** руб./кВт\*ч по плану 2025 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2026 год (104,0%);

- **с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – затраты по статье приняты в сумме ***1 487,83*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

-  **с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***1 547,34*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***257,82*** тыс. кВт\*ч рассчитан в соответствии с установленным концессионным соглашением удельным расходом электрической энергии – ***1,51*** кВт\*ч/м3 и объемом поднятой воды ***170 509,00*** м3, в том числе:

***энергия НН (0,4 кВ и ниже)*** принята в сумме ***694,41*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***107,45*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***6,46*** руб./кВт\*ч по плану 2026 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2027 год (104,0%);

***энергия СН 2 (1-20кВ)*** принята в сумме ***852,93*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***150,37*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***5,67*** руб./кВт\*ч по плану 2026 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2028 год (104,0%);

- **с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – затраты по статье приняты в сумме ***1 547,34*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

-  **с** **01.01.2028 по 30.06.2028** – ***1 609,24*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***257,82*** тыс. кВт\*ч рассчитан в соответствии с установленным концессионным соглашением удельным расходом электрической энергии – ***1,51*** кВт\*ч/м3 и объемом поднятой воды ***170 509,00*** м3, в том числе:

***энергия НН (0,4 кВ и ниже)*** принята в сумме ***722,19*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***107,45*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***6,72*** руб./кВт\*ч по плану 2027 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2028 год (104,0%);

***энергия СН 2 (1-20кВ)*** принята в сумме ***887,05*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***150,37*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***5,90*** руб./кВт\*ч по плану 2027 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2028 год (104,0%);

- **с** **01.07.2028 по 31.12.2028** – затраты по статье приняты в сумме ***1 609,24*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

-  **с** **01.01.2029 по 30.06.2029** – ***1 673,61*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***257,82*** тыс. кВт\*ч рассчитан в соответствии с установленным концессионным соглашением удельным расходом электрической энергии – ***1,51*** кВт\*ч/м3 и объемом поднятой воды ***170 509,00*** м3, в том числе:

***энергия НН (0,4 кВ и ниже)*** принята в сумме ***751,08*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***107,45*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***6,99*** руб./кВт\*ч по плану 2028 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2029 год (104,0%);

***энергия СН 2 (1-20кВ)*** принята в сумме ***922,53*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***150,37*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***6,13*** руб./кВт\*ч по плану 2028 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2029 год (104,0%);

- **с** **01.07.2029 по 31.12.2029** – затраты по статье приняты в сумме ***1 673,61*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

-  **с** **01.01.2030 по 30.06.2030** – ***1 740,55*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***257,82*** тыс. кВт\*ч рассчитан в соответствии с установленным концессионным соглашением удельным расходом электрической энергии – ***1,51*** кВт\*ч/м3 и объемом поднятой воды ***170 509,00*** м3, в том числе:

***энергия НН (0,4 кВ и ниже)*** принята в сумме ***781,12*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***107,45*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***7,27*** руб./кВт\*ч по плану 2029 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2030 год (104,0%);

***энергия СН 2 (1-20кВ)*** принята в сумме ***959,43*** тыс. руб. Объем электроэнергии – ***150,37*** тыс. кВт\*ч. Тариф по электроэнергии специалистом принят в размере ***6,38*** руб./кВт\*ч по плану 2029 года с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2030 год (104,0%);

- **с** **01.07.2030 по 31.12.2030** – затраты по статье приняты в сумме ***1 740,55*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

* 1. **Неподконтрольные расходы**

В соответствии с пунктом 65 «Основ ценообразования 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 - Основы ценообразования) неподконтрольные расходы включают в себя:

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

б) 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;

в) расходы на арендную плату и лизинговые платежи, размер которых определяется с учетом требований, предусмотренных пунктом 44 Основ ценообразования;

г) расходы по сомнительным долгам, определяемые в порядке, предусмотренном пунктом 42 Основ ценообразования;

д) экономию средств, достигнутую в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования;

е) расходы на обслуживание бесхозяйных сетей, эксплуатируемых регулируемой организацией;

ж) расходы на компенсацию в соответствии с пунктом 15 Основ ценообразования экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов;

з) расходы на мероприятия по защите централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения и их отдельных объектов от угроз техногенного, природного характера и террористических актов, по предотвращению возникновения аварийных ситуаций, снижению риска и смягчению последствий чрезвычайных ситуаций (за исключением мероприятий, включенных в инвестиционную программу);

и) расходы на концессионную плату;

к) 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;

л) расходы на химические реагенты.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) неподконтрольные расходы в размере:

- на 2022 год  **535,47** тыс. руб., в том числе: водный налог - 296,38 тыс. руб., налог на имущество 24,01 тыс. руб., арендная плата – 181,14 тыс. руб., реагенты 33,94 тыс. руб.;

- на 2023 год **589,58** тыс. руб., в том числе: водный налог - 340,93 тыс. руб., налог на имущество 24,97 тыс. руб., арендная плата – 188,39 тыс. руб., реагенты 35,29 тыс. руб.;

- на 2024 год  **650,86** тыс. руб., в том числе: водный налог -392,26 тыс. руб., налог на имущество 25,97 тыс. руб., арендная плата – 195,92 тыс. руб., реагенты 36,71 тыс. руб.;

- на 2025 год  **719,32** тыс. руб., в том числе: водный налог -450,38 тыс. руб., налог на имущество 27,01 тыс. руб., арендная плата – 203,76 тыс. руб., реагенты 38,17 тыс. руб.;

- на 2026 год  **748,09** тыс. руб., в том числе: водный налог -468,39 тыс. руб., налог на имущество 28,09 тыс. руб., арендная плата – 211,91 тыс. руб., реагенты 39,70 тыс. руб.;

- на 2027 год  **778,02** тыс. руб., в том числе: водный налог - 487,13тыс. руб., налог на имущество 29,21тыс.руб., арендная плата – 220,39 тыс. руб., реагенты 41,29 тыс. руб.;

- на 2028 год  **809,14** тыс. руб., в том числе: водный налог - 506,61 тыс. руб., налог на имущество 30,38 тыс. руб., арендная плата – 229,20 тыс. руб., реагенты 42,94 тыс. руб.;

- на 2029 год  **841,50** тыс. руб., в том числе: водный налог - 526,88 тыс. руб., налог на имущество 31,60 тыс. руб., арендная плата – 238,37 тыс. руб., реагенты 44,66 тыс. руб.;

- на 2030 год  **875,16** тыс. руб., в том числе: водный налог - 547,95тыс. руб., налог на имущество 32,86 тыс. руб., арендная плата – 247,91тыс. руб., реагенты 46,45 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы по статьям:

По статье **«Реагенты»**

Организацией расходы заявлены в размере:

- 2022 год в сумме ***33,94*** тыс. руб., в том числе: соль Тырет.вес в/с (цена ***7730,54*** руб./т., количество – ***4,39 т.***);

- 2023 год в сумме ***35,29*** тыс. руб., в том числе: соль Тырет.вес в/с (цена ***8 039,76*** руб./т., количество – ***4,39 т.***);

- 2024 год в сумме ***36,71*** тыс. руб., в том числе: соль Тырет.вес в/с (цена ***8 361,35*** руб./т., количество – ***4,39 т.***);

- 2025 год в сумме ***38,17*** тыс. руб., в том числе: соль Тырет.вес в/с (цена ***8 695,81*** руб./т., количество – ***4,39 т.***);

- 2026 год в сумме ***39,70*** тыс. руб., в том числе: соль Тырет.вес в/с (цена ***9 043,64*** руб./т., количество – ***4,39 т.***);

- 2027 год в сумме ***41,29*** тыс. руб., в том числе: соль Тырет.вес в/с (цена ***9 405,39*** руб./т., количество – ***4,39 т.***);

- 2028 год в сумме ***42,94*** тыс. руб., в том числе: соль Тырет.вес в/с (цена ***9 781,60*** руб./т., количество – ***4,39 т.***);

- 2029 год в сумме ***44,66*** тыс. руб., в том числе: соль Тырет.вес в/с (цена ***10 172,87*** руб./т., количество – ***4,39 т.***);

- 2030 год в сумме ***46,45*** тыс. руб., в том числе: соль Тырет.вес в/с (цена ***10 579,78*** руб./т., количество – ***4,39 т.***);

В качестве подтверждающих документов представлен факт 2020 г., факт 2021 г. счета-фактуры 2020 г., акты на списание реагентов 2020 г.

В дополнительных материалах дела (вх. от 21.04.2022 №2419) организация предлагает учесть расходы в следующем размере:

- 2022 год в сумме ***99,69*** тыс. руб., в том числе: соль Тырет.вес в/с в размере 53,04 тыс. руб. (цена ***8300*** руб./т., количество – ***6,39 т.***), иные реагенты в размере 46,66 тыс. руб. (цена и количество не указана);

- 2023 год в сумме ***86,42*** тыс. руб., в том числе: соль Тырет.вес в/с в размере 37,89 тыс. руб. (цена ***8632,00*** руб./т., количество – ***4,39 т.***), иные реагенты в размере 48,52 тыс. руб. (цена и количество не указана);

- 2024 год в сумме ***89,87*** тыс. руб., в том числе: соль Тырет.вес в/с в размере 39,41 тыс. руб. (цена ***8977,28*** руб./т., количество – ***4,39 т.***), иные реагенты в размере 50,46 тыс. руб. (цена и количество не указана);

- 2025 год в сумме ***93,47*** тыс. руб., в том числе: соль Тырет.вес в/с в размере 40,49 тыс. руб. (цена ***9336,37*** руб./т., количество – ***4,39 т.***), иные реагенты в размере 52,48 тыс. руб. (цена и количество не указана);

- 2026 год в сумме ***97,21*** тыс. руб., в том числе: соль Тырет.вес в/с в размере 42,63 тыс. руб. (цена ***9709,83*** руб./т., количество – ***4,39 т.***), иные реагенты в размере 54,58 тыс.руб. (цена и количество не указана);

- 2027 год в сумме ***101,10*** тыс. руб., в том числе: соль Тырет.вес в/с в размере 44,33 тыс. руб. (цена ***10098,22*** руб./т., количество – ***4,39 т.***), иные реагенты в размере 56,76 тыс. руб. (цена и количество не указана);

- 2028 год в сумме ***105,14*** тыс. руб., в том числе: соль Тырет.вес в/с в размере 46,10 тыс. руб. (цена 10502,15 руб./т., количество – ***4,39*** т.), иные реагенты в размере 59,03 тыс. руб. (цена и количество не указана);

- 2029 год в сумме ***109,34*** тыс. руб., в том числе: соль Тырет.вес в/с в размере 47,95 тыс. руб. (цена 10922,23 руб./т., количество – ***4,39*** т.), иные реагенты в размере 61,40 тыс. руб. (цена и количество не указана);

- 2030 год в сумме ***113,72*** тыс. руб., в том числе: соль Тырет.вес в/с в размере 49,87 тыс. руб. (цена 11359,12 руб./т., количество – ***4,39*** т.), иные реагенты в размере 63,85 тыс. руб. (цена и количество не указана).

В дополнительных документах представлен факт 2021г. счета-фактуры 2021г. акты на списание реагентов 2021г., договор поставки реагентов с ООО «Алькор Торговый дом» № 7 от 23.03.2020, с ООО «Сибирский союз» от 01.12.2018г. № 169-18.

В материалах дела отсутствует нормативный расчет соли, отсутствует расчет реагентов согласно методическим указаниям.

Организация предлагает учесть в составе статьи «иные реагенты» материалы, используемые при лабораторных анализах (ацетон, аммиак водный, глицерин, индикаторы и прочее). Регулятором учтены затраты на лабораторные анализы в операционных расходах, в следствии чего не целесообразно учитывать дважды одни и те же расходы.

В процессе экспертизы регулятор учел затраты на соль Тырет.вес в/с согласно представленному договору с ООО «Сибирский союз» от 01.12.2018г. № 169-18 и счет-фактур за 2021г. Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

**- с** **01.06.2022 по 30.06.2022** – ***3,14*** тыс***.*** руб., цена ***8300*** руб./т., количество – ***0,38*** т.

Количество реагентов приняты на уровне значений, учтенных при выдаче долгосрочных параметров регулирования организатору конкурса, (4,39 т. (365 дн.) в пересчете на регулируемый период 0,38 т.). Цена учтена по предложению организации согласно доп. материалов 8 300,00 тыс. руб. (7545,45 руб./т.+ НДС 10%), что соответствует фактической цене 2021г. согласно договору с ООО «Сибирский союз» от 01.12.2018г. № 169-18. и счет-фактур за 2021г. В связи с тем, что ООО «Ресурс -Гарант» находится на УСН согласно уведомлению о переходе на УСН от 08.04.2013г. на организацию не возлагаются обязанности налогоплательщика НДС согласно статье 174.1. НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (вступ. в силу 01.10.2021г.)

**- с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***18,22*** тыс. руб., цена ***8300*** руб./т., количество – ***2,20*** т.

Количество реагентов приняты на уровне значений, учтенных при выдаче долгосрочных параметров регулирования организатору конкурса, (4,39 т. (365 дней) в пересчете на регулируемый период 2,20 т.). Цена учтена по предложению организации согласно доп. материалов 8 300,00 тыс. руб. (7545,45 руб./т.+ НДС 10%), что соответствует фактической цене 2021г. согласно договору с ООО «Сибирский союз» от 01.12.2018г. № 169-18. и счет-фактур за 2021г. В связи с тем, что ООО «Ресурс -Гарант» находится на УСН согласно уведомлению о переходе на УСН от 08.04.2013г. на организацию не возлагаются обязанности налогоплательщика НДС согласно статье 174.1. НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (вступ. в силу 01.10.2021г.)

**- с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***18,95*** тыс. руб., цена ***8 632,00*** руб./т., количество – ***2,20*** т.

Цены приняты по плану 2022 года с учетом индекса Минэкономразвития России на 2023 год (104,0%). Количество на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***18,95*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***19,71*** тыс. руб., цена ***8 977,28*** руб./т., количество – ***2,20*** т.

Цены приняты по плану 2023 года с учетом индекса Минэкономразвития России на 2024 год (104,0%). Количество на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***19,71*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***20,49*** тыс. руб., цена ***9 336,37*** руб./т., количество – ***2,20*** т.

Цены приняты по плану 2024 года с учетом индекса Минэкономразвития России на 2025 год (104,0%). Количество на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***20,49*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***21,31*** тыс. руб., цена ***9 709,83*** руб./т., количество – ***2,20*** т.

Цены приняты по плану 2025 года с учетом индекса Минэкономразвития России на 2026 год (104,0%). Количество на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***21,31*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**- с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***22,17*** тыс. руб., цена ***10 098,22*** руб./т., количество – ***2,20*** т.

Цены приняты по плану 2026 года с учетом индекса Минэкономразвития России на 2027 год (104,0%). Количество на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***22,17*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**- с** **01.01.2028 по 30.06.2028** – ***23,05*** тыс. руб., цена ***10 502,15*** руб./т., количество – ***2,20*** т.

Цены приняты по плану 2027 года с учетом индекса Минэкономразвития России на 2028 год (104,0%). Количество на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.07.2028 по 31.12.2028** – ***23,05*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.01.2029 по 30.06.2029** – ***23,97*** тыс. руб., цена ***10 922,23*** руб./т., количество – ***2,20*** т.

Цены приняты по плану 2028 года с учетом индекса Минэкономразвития России на 2029 год (104,0%). Количество на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.07.2029 по 31.12.2029** – ***23,97*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.01.2030 по 30.06.2030** – ***24,93*** тыс. руб., цена ***11 359,12*** руб./т., количество – ***2,20*** т.

Цены приняты по плану 2029 года с учетом индекса Минэкономразвития России на 2030 год (104,0%). Количество на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.07.2030 по 31.12.2030** – ***24,93*** тыс. руб. на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

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.

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

- на 2022 год **320,39** тыс. руб., в том числе: водный налог - 296,38 тыс. руб., налог на имущество 24,01 тыс. руб.;

- на 2023 год **365,90** тыс. руб., в том числе: водный налог - 340,93 тыс. руб., налог на имущество 24,97 тыс. руб.;

- на 2024 год **418,23** тыс. руб., в том числе: водный налог -392,26 тыс. руб., налог на имущество 25,97 тыс. руб.;

- на 2025 год **477,38** тыс. руб., в том числе: водный налог -450,38 тыс. руб., налог на имущество 27,01 тыс. руб.;

- на 2026 год **496,48** тыс. руб., в том числе: водный налог -468,39 тыс. руб., налог на имущество 28,09 тыс. руб.;

- на 2027 год **516,34** тыс. руб., в том числе: водный налог - 487,13тыс. руб., налог на имущество 29,21тыс.руб.;

- на 2028 год **536,99** тыс. руб., в том числе: водный налог - 506,61 тыс. руб., налог на имущество 30,38 тыс. руб.;

- на 2029 год **558,47** тыс. руб., в том числе: водный налог - 526,88 тыс. руб., налог на имущество 31,60 тыс. руб.;

- на 2030 год **580,81** тыс. руб., в том числе: водный налог - 547,95тыс. руб., налог на имущество 32,86 тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов представлена налоговая декларация по водному налогу за 2020 г., по налогу на имущество ничего не представлено.

В дополнительных материалах дела (вх. от 21.04.2022 №2419) организация предлагает учесть расходы в следующем размере:

- на 2022 год **890,20** тыс. руб., в том числе: водный налог - 296,38 тыс. руб., налог на имущество 593,82 тыс. руб.;

- на 2023 год **905,13** тыс. руб., в том числе: водный налог - 340,93 тыс. руб., налог на имущество 564,20 тыс. руб.;

- на 2024 год **926,85** тыс. руб., в том числе: водный налог -392,26 тыс. руб., налог на имущество 534,59 тыс. руб.;

- на 2025 год **956,75** тыс. руб., в том числе: водный налог -450,38 тыс. руб., налог на имущество 506,37 тыс. руб.;

- на 2026 год **946,55** тыс. руб., в том числе: водный налог -468,39 тыс. руб., налог на имущество 478,16 тыс. руб.;

- на 2027 год **937,07** тыс. руб., в том числе: водный налог - 487,13тыс. руб., налог на имущество 449,95тыс.руб.;

- на 2028 год **928,34** тыс. руб., в том числе: водный налог - 506,61 тыс. руб., налог на имущество 393,52 тыс. руб.;

- на 2029 год **920,39** тыс. руб., в том числе: водный налог - 526,88 тыс. руб., налог на имущество 393,52 тыс. руб.;

- на 2030 год **913,25** тыс. руб., в том числе: водный налог - 547,95 тыс. руб., налог на имущество 365,30 тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов представлена налоговая декларация по водному налогу за 2021 г., декларация по налогу на имущество, расчет налога на имущество на 2022-2030 гг.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

**- с** **01.06.2022 по 30.06.2022** – ***31,79*** тыс. руб., в том числе:

- **«Налог на имущество»** – ***2,07*** тыс. руб. рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4) (1155,73+1027,32)/2\*2,2%/365\*31) в пересчете на период регулирования. Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения. На иное имущество, переданное по концессионному соглашению, не учтен налог так как организация не представила обосновывающие документы на дату представления заявления и доп. материалов (ОСВ по 01сч., 02 сч.), определить налогооблагаемую базу не представляется возможным.

***-* «Водный налог»** – ***29,72*** тыс. руб. рассчитан в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ, в пересчете на период регулирования. (341 018,00\*330\*3,06/1000/365\*31);

**- с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***184,19*** тыс. руб., в том числе:

- **«Налог на имущество»** – ***12,01*** тыс. руб. рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4) (1155,73+1027,32)/2\*2,2%/2) в пересчете на период регулирования. Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения. На иное имущество, переданное по концессионному соглашению, не учтен налог так как организация не представила обосновывающие документы на дату представления заявления и доп. материалов (ОСВ по 01сч., 02 сч.), определить налогооблагаемую базу не представляется возможным.

***-* «Водный налог»** – ***172,18*** тыс. руб. рассчитан в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ, в пересчете на период регулирования. (341 018,00\*330\*3,06/1000/2);

**- с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***244,70*** тыс. руб., в том числе:

- **«Налог на имущество»** – ***46,63*** тыс. руб. рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4). Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения. На иное имущество, переданное по концессионному соглашению, не учтен налог так как организация не представила обосновывающие документы на дату представления заявления и доп. материалов (ОСВ по 01сч., 02 сч.), определить налогооблагаемую базу не представляется возможным;

***-* «Водный налог»** – ***198,06*** тыс. руб. рассчитан в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ, в пересчете на период регулирования (341 018,00\*330\*3,52/1000/2);

**- с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***244,70*** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***296,52*** тыс. руб., в том числе:

- **«Налог на имущество»** – ***68,63*** тыс. руб. рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4). Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения. На иное имущество, переданное по концессионному соглашению, не учтен налог так как организация не представила обосновывающие документы на дату представления заявления и доп. материалов (ОСВ по 01сч., 02 сч.), определить налогооблагаемую базу не представляется возможным;

***-* «Водный налог»** – ***227,89*** тыс. руб. рассчитан в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ, в пересчете на период регулирования (341 018,00\*330\*4,05/1000/2);

**- с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***296,52*** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***357,86*** тыс. руб., в том числе:

- **«Налог на имущество»** – ***96,21*** тыс. руб. рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4). Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения. На иное имущество, переданное по концессионному соглашению, не учтен налог так как организация не представила обосновывающие документы на дату представления заявления и доп. материалов (ОСВ по 01сч., 02 сч.), определить налогооблагаемую базу не представляется возможным;

***-* «Водный налог»** – ***261,65*** тыс. руб. рассчитан в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ, в пересчете на период регулирования (341 018,00\*330\*4,65/1000/2);

**- с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***357,86*** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***350,83*** тыс. руб., в том числе:

- **«Налог на имущество»** – ***78,72*** тыс. руб. рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4). Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения. На иное имущество, переданное по концессионному соглашению, не учтен налог так как организация не представила обосновывающие документы на дату представления заявления и доп. материалов (ОСВ по 01сч., 02 сч.), определить налогооблагаемую базу не представляется возможным;

***-* «Водный налог»** – ***272,11*** тыс. руб. рассчитан в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ, в пересчете на период регулирования (341 018,00\*330\*4,65\*1,04/1000/2);

**- с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***350,83*** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***344,22*** тыс. руб., в том числе:

- **«Налог на имущество»** – ***61,23*** тыс. руб. рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4). Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения. На иное имущество, переданное по концессионному соглашению, не учтен налог так как организация не представила обосновывающие документы на дату представления заявления и доп. материалов (ОСВ по 01сч., 02 сч.), определить налогооблагаемую базу не представляется возможным;

***-* «Водный налог»** – ***283,00*** тыс. руб. рассчитан в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ, в пересчете на период регулирования (341 018,00\*330\*4,65\*1,04\*1,04/1000/2);

**- с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***344,22*** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.01.2028 по 30.06.2028** – ***338,05*** тыс. руб., в том числе:

- **«Налог на имущество»** – ***43,73*** тыс. руб. рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4). Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения. На иное имущество, переданное по концессионному соглашению, не учтен налог так как организация не представила обосновывающие документы на дату представления заявления и доп. материалов (ОСВ по 01сч., 02 сч.), определить налогооблагаемую базу не представляется возможным;

***-* «Водный налог»** – ***294,32*** тыс. руб. рассчитан в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ, в пересчете на период регулирования (341 018,00\*330\*4,65\*1,04\*1,04\*1,04/1000/2);

**- с** **01.07.2028 по 31.12.2028** – ***338,05*** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.01.2029 по 30.06.2029** – ***332,33*** тыс. руб., в том числе:

- **«Налог на имущество»** – ***26,24*** тыс. руб. рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4). Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения. На иное имущество, переданное по концессионному соглашению, не учтен налог так как организация не представила обосновывающие документы на дату представления заявления и доп. материалов (ОСВ по 01сч., 02 сч.), определить налогооблагаемую базу не представляется возможным;

***-* «Водный налог»** – ***306,09*** тыс. руб. рассчитан в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ, в пересчете на период регулирования (341 018,00\*330\*4,65\*1,04\*1,04\*1,04\*1,04/1000/2);

**- с** **01.07.2029 по 31.12.2029** – ***332,33*** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.01.2030 по 30.06.2030** – ***327,08*** тыс. руб., в том числе:

- **«Налог на имущество»** – ***8,75*** тыс. руб. рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4). Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения. На иное имущество, переданное по концессионному соглашению, не учтен налог так как организация не представила обосновывающие документы на дату представления заявления и доп. материалов (ОСВ по 01сч., 02 сч.), определить налогооблагаемую базу не представляется возможным;

***-* «Водный налог»** – ***318,33*** тыс. руб. рассчитан в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ,

(341 018,00\*330\*4,65\*1,04\*1,04\*1,04\*1,04\*1,04/1000/2);

**- с** **01.07.2030 по 31.12.2030** – ***327,08*** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

По статье **«Расходы на арендную плату»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) расходы на арендную плату в размере:

- на 2022 год **181,14** тыс. руб.;

- на 2023 год **188,39** тыс. руб.;

- на 2024 год **195,92** тыс. руб.;

- на 2025 год **203,76** тыс. руб.;

- на 2026 год **211,91** тыс. руб.;

- на 2027 год **220,39** тыс. руб.;

- на 2028 год **229,20** тыс. руб.;

- на 2029 год **238,37** тыс. руб.;

- на 2030 год **247,91**тыс. руб.

Расчет затрат на арендную плату не представлен организацией, договоров аренды в материалах дела не содержится.

В соответствии с п. 29 Методических указаний расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем, определяются органом регулирования тарифов в размере, не превышающем экономически обоснованный размер такой платы, с учетом особенностей, предусмотренных настоящим пунктом.

Экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лизингодателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника, передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом.

Затраты на арендную плату на 2022 -2030 гг. не учтены, так как в материалах дела отсутствуют экономические обоснования заявленных затрат.

В процессе экспертизы общие **неподконтрольные расходы** с учетом календарной разбивки затраты приняты на следующем уровне:

- на период с 01.06.2022 по 30.06.2022 – ***34,94*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2022 по 31.12.2022 – ***202,41*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2023 по 30.06.2023 – ***263,64*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2023 по 31.12.2023 – ***263,64*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 – ***316,22*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 – ***316,22*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2025 по 30.06.2025 – ***378,35*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2025 по 31.12.2025 – ***378,35*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2026 по 30.06.2026 – ***372,15*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2026 по 31.12.2026 – ***372,15*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2027 по 30.06.2027 – ***366,39*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2027 по 31.12.2027 – ***366,39*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2028 по 30.06.2028 – ***361,10*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2028 по 31.12.2028 – ***361,10*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2029 по 30.06.2029 – ***356,30*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2029 по 31.12.2029 – ***356,30*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2030 по 30.06.2030 – ***352,01*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2030 по 31.12.2030 – ***352,01*** тыс. руб.

Таким образом, в процессе экспертизы **текущие расходы** на период регулирования определены в сумме:

- на 2022 год (с 01.06. по 31.12) 7 859,11 тыс. руб.

**ТР2022** = 6 130,44 + 237,34 + 1 491,32 = 7 859,11тыс. руб.

- на 2023 год 13 938,27 тыс. руб.

**ТР2023** = 10 765,63 + 527,29 + 2 645,35 = 13 938,27 тыс. руб.

- на 2024 год 14 467,90 тыс. руб.

**ТР2024** = 11 084,30 + 632,44 + 2 751,17 = 14 467,90 тыс. руб.

- на 2025 год 15 030,31 тыс. руб.

**ТР2025** = 11 412,39 + 756,71 + 2 861,21= 15 030,31 тыс. руб.

- на 2026 год 15 470,15 тыс. руб.

**ТР2026** = 11 750,20 + 744,29 + 2 975,66 = 15 470,15тыс. руб.

- на 2027 год 15 925,47 тыс. руб.

**ТР2027** = 12 098,00 + 732,78 + 3 094,69 = 15 925,47 тыс. руб.

- на 2028 год 16 396,78 тыс. руб.

**ТР2028** = 12 456,10 + 722,20 + 3 218,48 =16 396,78тыс. руб.

- на 2029 год 16 884,63 тыс. руб.

**ТР2029** = 12 824,80 + 712,61 + 3 347,21= 16 884,63 тыс. руб.

- на 2030 год 17 389,55 тыс. руб.

**ТР2030** = 13 204,42 + 704,02 + 3 481,10 = 17 389,55 тыс. руб.

1. **Амортизация**

В соответствии с п. 28. Методических указаний 28. 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 заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) расходы на амортизацию в размере:

- на 2022 год **419,99** тыс. руб.;

- на 2023 год **817,93** тыс. руб.;

- на 2024 год **1 068,91** тыс. руб.;

- на 2025 год **1 590,31** тыс. руб.;

- на 2026 год **1 590,31** тыс. руб.;

- на 2027 год **1 590,31** тыс. руб.;

- на 2028 год **1 590,31** тыс. руб.;

- на 2029 год **1 590,31** тыс. руб.;

- на 2030 год **1 590,31** тыс. руб.

В качестве подтверждающих документов представлен расчет амортизационных отчислений на объекты, которые не являются объектами централизованной системы водоснабжения ( электромуфтовый сварочный аппарат, корреляционный течеискатель ИСКОР -205, котел «Неделька», электродвигатель 6PD-40), в следствии чего не могут учтены в данной статье.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

**- с** **01.06.2022 по 30.06.2022** – ***11,08*** тыс. руб., рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4) с пересчетом на регулируемый период (128,41 тыс.руб./365\*31). Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения, как источник инвестиционной программы.

**- с** **01.07.2022 по 31.12.2022** – ***64,21*** тыс. руб., рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4) с пересчетом на регулируемый период (128,41 тыс.руб./2). Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения, как источник инвестиционной программы.

**- с** **01.01.2023 по 30.06.2023** – ***282,63*** тыс. руб., рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4). Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения, как источник инвестиционной программы.

**- с** **01.07.2023 по 31.12.2023** – ***282,63*** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***479,93*** тыс. руб., рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4). Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения, как источник инвестиционной программы.

**- с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***479,93*** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***795,16*** тыс. руб., рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4). Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения, как источник инвестиционной программы.

**- с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***795,16*** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***795,16*** тыс. руб., рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4). Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения, как источник инвестиционной программы.

**- с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***795,16*** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***795,16*** тыс. руб., рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4). Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения, как источник инвестиционной программы.

**- с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***795,16*** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.01.2028 по 30.06.2028** - ***795,16*** тыс. руб., рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4). Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения, как источник инвестиционной программы.

**- с** **01.07.2028 по 31.12.2028** – ***795,16*** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.01.2029 по 30.06.2029** - ***795,16*** тыс. руб., рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4). Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения, как источник инвестиционной программы.

**- с** **01.07.2029 по 31.12.2029** – ***795,16*** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

**- с** **01.01.2030 по 30.06.2030** – ***795,16*** тыс. руб., рассчитан в соответствии с действующим законодательством (Приложение 4). Для расчета принято только имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения, как источник инвестиционной программы.

**- с** **01.07.2030 по 31.12.2030** – ***795,16*** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

1. **«Нормативная прибыль»**

В соответствии с 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=ECF2CBAD7331A6735930B096E10383B9AC66E0CDFEFF13C99CC8C48C5A7E05BF814D3F019D93D38C89876483A5E5405861932681F292AF19r6oEE) 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=ECF2CBAD7331A6735930B096E10383B9AC60EBCEF9FC13C99CC8C48C5A7E05BF814D3F019D93D78789876483A5E5405861932681F292AF19r6oEE) 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=ECF2CBAD7331A6735930B096E10383B9AC60EFC3FEFE13C99CC8C48C5A7E05BF934D670D9C91C98E859232D2E3rBo0E) Российской Федерации, тыс. руб.

(п. 86 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=ECF2CBAD7331A6735930B096E10383B9AC66E0CEF9F913C99CC8C48C5A7E05BF814D3F019D93D78C88876483A5E5405861932681F292AF19r6oEE) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

Организацией нормативная прибыль для учета в необходимой валовой выручке на регулируемый период не заявлена.

Нормативный уровень прибыли при выдаче параметров для заключения концессионного соглашения, и содержащейся в заключенном концессионном соглашении, на регулируемый период 2022-2030 гг. равен 0%.

Расходы по данной статье на период регулирования регулятором не утверждены.

1. **Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**

В соответствии с п. 86(1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с [пунктом 88](consultantplus://offline/ref=C113F0CEB0F1FBE852290BC5206B0F1937B4DDFFD570FD5969477CE23FCB51BE7093359C4FE8F0281B5E5EA9B4180EF3B7028FF9C9773D2Fh0tFE) настоящего документа (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных [пунктом 78(1)](consultantplus://offline/ref=C113F0CEB0F1FBE852290BC5206B0F1937B2D6FCD273FD5969477CE23FCB51BE709335994DE3A07D580007F9F25303FAAB1E8FF3hDt7E) 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.

Организацией заявлена для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) предпринимательская прибыль в размере:

- на 2022 год **673,77** тыс. руб.;

- на 2023 год **694,48** тыс. руб.;

- на 2024 год **718,47** тыс. руб.;

- на 2025 год **743,48** тыс. руб.;

- на 2026 год **767,21** тыс. руб.;

- на 2027 год **791,71** тыс. руб.;

- на 2028 год **816,97** тыс. руб.;

- на 2029 год **843,08** тыс. руб.;

- на 2030 год **870,04** тыс. руб.

В качестве подтверждающих документов в материалах дела нет информации.

В процессе экспертизы прибыль определена в соответствии с п. 86(1). Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 N 1746-э (ред. от 29.08.2018) по периодам календарной разбивки на следующем уровне:

- с 01.06.2022 по 30.06.2022 – **58,41** тыс. руб., рассчитана в соответствии с п. 86(1). Методических указаний, в пересчете на период регулирования ((1 156,83+ 11,08) \*5%);

- с 01.07.2022 по 31.12.2022 – **338,38** тыс. руб., рассчитана в соответствии с п. 86(1). Методических указаний, в пересчете на период регулирования ((6 702,27+ 64,21) \*5%);

- с 01.01.2023 по 30.06.2023 – **362,59** тыс. руб., рассчитана в соответствии с п. 86(1). Методических указаний, в пересчете на период регулирования ((13 938,27 +565,25) \*5%/2);

- с 01.07.2023 по 31.12.2023 – **362,59** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – **197,99** тыс. руб., рассчитана в соответствии с п. 86(1). Методических указаний, в пересчете на период регулирования ((14 467,90 +959,77) \*5%/2);

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – **573,39** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – **415,52** тыс. руб., рассчитана в соответствии с п. 86(1). Методических указаний, в пересчете на период регулирования ((15 030,31+1 590,31) \*5%/2);

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – **415,52** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

- с 01.01.2026 по 30.06.2026 – **426,51** тыс. руб., рассчитана в соответствии с п. 86(1). Методических указаний, в пересчете на период регулирования ((15 470,15+ 1 590,31) \*5%/2);

- с 01.07.2026 по 31.12.2026 – **426,51** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

- с 01.01.2027 по 30.06.2027 – **128,59** тыс. руб., рассчитана в соответствии с п. 86(1). Методических указаний;

- с 01.07.2027 по 31.12.2027 – **747,20** тыс. руб., рассчитана в соответствии с п. 86(1). Методических указаний;

- с 01.01.2028 по 30.06.2028 – **166,94** тыс. руб., рассчитана в соответствии с п. 86(1). Методических указаний;

- с 01.07.2028 по 31.12.2028 – **732,42** тыс. руб., рассчитана в соответствии с п. 86(1). Методических указаний;

- с 01.01.2029 по 30.06.2029 – **461,87** тыс. руб., рассчитана в соответствии с п. 86(1). Методических указаний, в пересчете на период регулирования ((16 884,63+ 1 590,31) \*5%/2);

- с 01.07.2029 по 31.12.2029 – **461,87** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

- с 01.01.2030 по 30.06.2030 – **474,50** тыс. руб., рассчитана в соответствии с п. 86(1). Методических указаний, в пересчете на период регулирования ((17 447,22+ 1 590,31) \*5%/2);

- с 01.07.2030 по 31.12.2030 – **474,50** тыс. руб., на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

1. **Величина изменения необходимой валовой выручки, проводимого в целях сглаживания**

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;

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=5F1B576E6C76FDB7FC7AA1A54FE5016551742E6074A06709077EBA1ED331AC2E80544BCCA5ACF3B9A8C12D23FE7D56103BDFD03460155D1EaB42E) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

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

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

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

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=5F1B576E6C76FDB7FC7AA1A54FE5016551742E6074A06709077EBA1ED331AC2E80544BCCA5ACF3B9AEC12D23FE7D56103BDFD03460155D1EaB42E) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

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

Организацией показатель на период регулирования не заявлен.

В целях недопущения значительного роста тарифов в последние года долгосрочного периода предлагаем скорректировать НВВ в целях сглаживания в размере:

**- 2023 год** – (***-714,95)*** тыс. руб.;

**- 2024 год** – (***-1 005,99)*** тыс. руб.;

**- 2025 год** – (***-1 409,86)*** тыс. руб.;

- **2026 год** – (***-904,11)*** тыс. руб.;

**- 2027 год** – ***(-269,21)*** тыс. руб.;

**- 2028 год** – ***420,00*** тыс. руб.;

**- 2029 год** – ***1 200,00*** тыс. руб.;

**- 2030 год** – ***2 684,13*** тыс. руб.

**Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения (питьевая вода) составляет:**

**НВВ2022****= 7 859,11+ 75,29+ 396,79 +0+0 = 8 331,18 тыс. руб.**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.06.2022 по 30.06.2022 – ***1 226,32*** тыс. руб.;

- с 01.07.2022 по 31.12.2022 – ***7 104,86*** тыс. руб.;

**НВВ2023= 13 938,27 + 565,25 + 725,18 +0-714,95 = 14 513,75 тыс. руб.**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2023 по 30.06.2023 – ***7 104,86*** тыс. руб.;

- с 01.07.2023 по 31.12.2023 – ***7 408,89*** тыс. руб.

**НВВ2024= 14 467,90 + 959,87 + 771,39 +0-1 005,99 = 15 193,17 тыс. руб.**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – ***7 408,89*** тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – ***7 784,29*** тыс. руб.

**НВВ2025= 15 030,31+ 1 590,31+ 831,03 +0-1 409,86 = 16 041,79 тыс. руб.**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – ***7 784,29*** тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – ***8 257,50*** тыс. руб.

**НВВ2026= 15 470,15 + 1 590,31 +0+ 853,02 -904,11= 17 009,37 тыс. руб.**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2026 по 30.06.2026 – ***8 257,50*** тыс. руб.;

- с 01.07.2026 по 31.12.2026 – ***8 751,87*** тыс. руб.

**НВВ2027= 15 925,47 + 1 590,31 +0+ 875,79-269,21 = 18 122,36 тыс. руб.**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2027 по 30.06.2027 – ***8 751,87*** тыс. руб.;

- с 01.07.2027 по 31.12.2027 – ***9 370,49*** тыс. руб.

**НВВ2028= 16 396,78 + 1 590,31+0+ 899,35 + 420,00 = 19 306,45 тыс. руб.**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2028 по 30.06.2028 – ***9 370,49*** тыс. руб.;

- с 01.07.2028 по 31.12.2028 – ***9 935,96*** тыс. руб.

**НВВ2029= 16 884,63 + 1 590,31+ 923,75+0 + 1 200,00 = 20 598,69 тыс. руб.**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2029 по 30.06.2029 – ***9 935,96*** тыс. руб.;

- с 01.07.2029 по 31.12.2029 – ***10 662,72*** тыс. руб.

**НВВ2030= 17 389,55 + 1 590,31 + 948,99 +0+ 2 684,13 = 22 612,99 тыс. руб.**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2030 по 30.06.2030 – ***10 662,72*** тыс. руб.;

- с 01.07.2030 по 31.12.2030 – ***11 950,26*** тыс. руб.

**Расчет одноставочных тарифов на водоснабжение**

В соответствии с п. 96 Методических указаний тарифы регулируемых организаций на холодное водоснабжение питьевой водой без дифференциации в виде одноставочных тарифов рассчитываются в соответствии с формулой:



где:

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

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

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

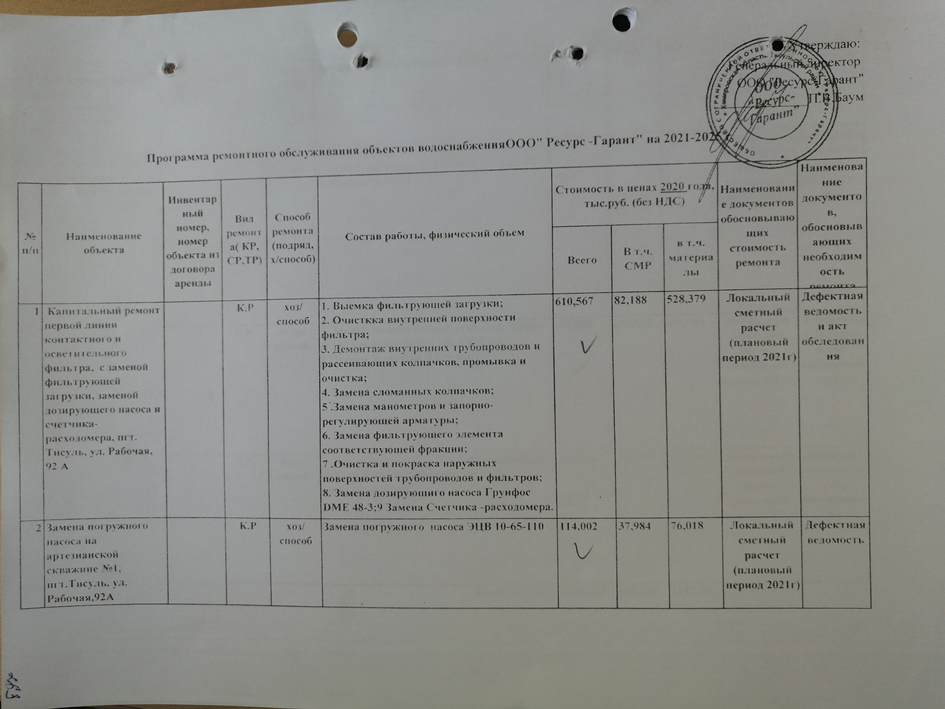
Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя потребителей регулируемых услуг, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кузбасса установить для организации тарифы на питьевую воду с учетом календарной разбивки.

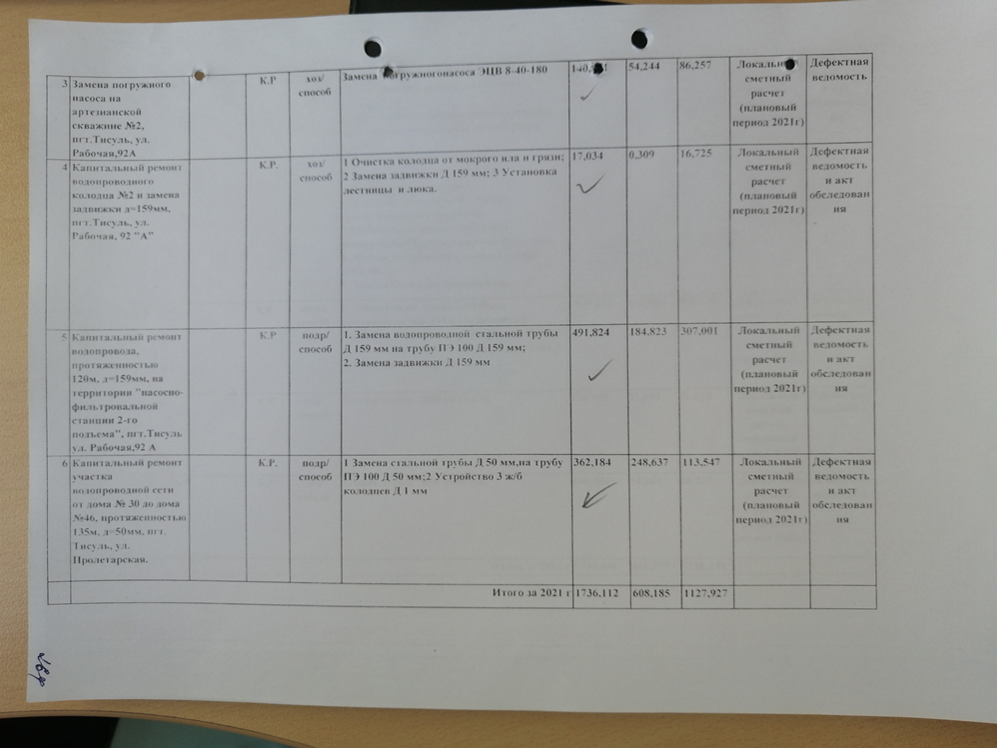
Одноставочные тарифы на питьевую воду, реализуемые

ООО «Ресурс -Гарант» (пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа)

на период с 01.06.2022 по 31.12.2030

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | | Год | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему тарифу, % |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ООО «Ресурс -Гарант» | 2022 | | с 01.01.2022 по 30.06.2022 | 53,75 | 0,00 |
| с 01.07.2022 по 31.12.2022 | 53,75 | 0,00 |
| 2023 | | с 01.01.2023 по 30.06.2023 | 53,75 | 0,00 |
| с 01.07.2023 по 31.12.2023 | 56,05 | 4,30 |
| 2024 | | с 01.01.2024 по 30.06.2024 | 56,05 | 0,00 |
| с 01.07.2024 по 31.12.2024 | 58,89 | 5,07 |
| 2025 | | с 01.01.2025 по 30.06.2025 | 58,89 | 0,00 |
| с 01.07.2025 по 31.12.2025 | 62,47 | 6,08 |
| 2026 | | с 01.01.2026 по 30.06.2026 | 62,47 | 0,00 |
| с 01.07.2026 по 31.12.2026 | 66,21 | 5,99 |
| 2027 | | с 01.01.2027 по 30.06.2027 | 66,21 | 0,00 |
| с 01.07.2027 по 31.12.2027 | 70,89 | 7,07 |
| 2028 | | с 01.01.2028 по 30.06.2028 | 70,89 | 0,00 |
| с 01.07.2028 по 31.12.2028 | 75,17 | 6,03 |
| 2029 | | с 01.01.2029 по 30.06.2029 | 75,17 | 0,00 |
| с 01.07.2029 по 31.12.2029 | 80,67 | 7,32 |
| 2030 | | с 01.01.2030 по 30.06.2030 | 80,67 | 0,00 |
| с 01.07.2030 по 31.12.2030 | 90,41 | 12,07 |

Приложение 1



Приложение 2



Приложение 3



Приложение 4





Приложение № 4 к протоколу № 32

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 30.05.2022

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду ООО «Ресурс-Гарант»**

**(пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа)**

**на период с 01.06.2022 по 31.12.2030**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Период | Базовый уровень операцион-ных расходов,  тыс. руб. | Индекс эффек-тивности операци-онных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Питьевая вода | 2022 | 10456,13 | 1 | 0 | 18,52 | 1,51 |
| 2023 | х | 1 | 0 | 18,52 | 1,51 |
| 2024 | х | 1 | 0 | 18,52 | 1,51 |
| 2025 | х | 1 | 0 | 18,52 | 1,51 |
| 2026 | х | 1 | 0 | 18,52 | 1,51 |
| 2027 | х | 1 | 0 | 18,52 | 1,51 |
| 2028 | х | 1 | 0 | 18,52 | 1,51 |
| 2029 | х | 1 | 0 | 18,52 | 1,51 |
| 2030 | х | 1 | 0 | 18,52 | 1,51 |

Приложение № 5 к протоколу № 32

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 30.05.2022

**Производственная программа**

**ООО «Ресурс-Гарант» (пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа) в сфере холодного водоснабжения**

**на период с 01.06.2022 по 31.12.2030**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «Ресурс-Гарант» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652210, Кемеровская область-Кузбасс, Тисульский муниципальный округ, пгт. Тисуль, пер. Весенний, 6  652210, Кемеровская область-Кузбасс, Тисульский муниципальный округ, пгт. Тисуль, ул.Энгельса, 22 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | Региональная энергетическая комиссия Кузбасса |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650000, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финансовые потребности, тыс. руб.  (с НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | |
| Капитальный ремонт | 2022 | 1017,88 | - | - | - |
| 2023 | 1787,50 | - | - | - |
| 2024 | 1840,41 | - | - | - |
| 2025 | 1894,89 | - | - | - |
| 2026 | 1950,98 | - | - | - |
| 2027 | 2008,72 | - | - | - |
| 2028 | 2068,18 | - | - | - |
| 2029 | 2129,40 | - | - | - |
| 2030 | 2192,43 | - | - | - |

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

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

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

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

Раздел 5. Планируемые объемы подачи питьевой воды

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименва-ние показателя | Ед. изм. | 2022 год | | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | | 2027 год | | 2028 год | | 2029 год | | 2030 год | |
| с 01.06. 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 | 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 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  | | | Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | 29 430 | 170 509 | 170 509 | 170 509 | 170 509 | 170 509 | 170 509 | 170 509 | 170 509 | 170 509 | 170 509 | 170 509 | 170 509 | 170 509 | 170 509 | 170 509 | 170 509 | 170 509 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды пред-приятия: | м3 | 1 430 | 8 284 | 8 284 | 8 284 | 8 284 | 8 284 | 8 284 | 8 284 | 8 284 | 8 284 | 8 284 | 8 284 | 8 284 | 8 284 | 8 284 | 8 284 | 8 284 | 8 284 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | 1 232 | 7 137 | 7 137 | 7 137 | 7 137 | 7 137 | 7 137 | 7 137 | 7 137 | 7 137 | 7 137 | 7 137 | 7 137 | 7 137 | 7 137 | 7 137 | 7 137 | 7 137 |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | 198 | 1 147 | 1 147 | 1 147 | 1 147 | 1 147 | 1 147 | 1 147 | 1 147 | 1 147 | 1 147 | 1 147 | 1 147 | 1 147 | 1 147 | 1 147 | 1 147 | 1 147 |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 28 000 | 162 225 | 162 225 | 162 225 | 162 225 | 162 225 | 162 225 | 162 225 | 162 225 | 162 225 | 162 225 | 162 225 | 162 225 | 162 225 | 162 225 | 162 225 | 162 225 | 162 225 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 5 185 | 30 041 | 30 041 | 30 041 | 30 041 | 30 041 | 30 041 | 30 041 | 30 041 | 30 041 | 30 041 | 30 041 | 30 041 | 30 041 | 30 041 | 30 041 | 30 041 | 30 041 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 22 815 | 132 184 | 132 184 | 132 184 | 132 184 | 132 184 | 132 184 | 132 184 | 132 184 | 132 184 | 132 184 | 132 184 | 132 184 | 132 184 | 132 184 | 132 184 | 132 184 | 132 184 |
| 1.9.1. | Потреби-тельский рынок | м3 | 21 231 | 123 005 | 123 005 | 123 005 | 123 005 | 123 005 | 123 005 | 123 005 | 123 005 | 123 005 | 123 005 | 123 005 | 123 005 | 123 005 | 123 005 | 123 005 | 123 005 | 123 005 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 16 881 | 97 801 | 97 801 | 97 801 | 97 801 | 97 801 | 97 801 | 97 801 | 97 801 | 97 801 | 97 801 | 97 801 | 97 801 | 97 801 | 97 801 | 97 801 | 97 801 | 97 801 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 4 350 | 25 204 | 25 204 | 25 204 | 25 204 | 25 204 | 25 204 | 25 204 | 25 204 | 25 204 | 25 204 | 25 204 | 25 204 | 25 204 | 25 204 | 25 204 | 25 204 | 25 204 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 1 584 | 9 179 | 9 179 | 9 179 | 9 179 | 9 179 | 9 179 | 9 179 | 9 179 | 9 179 | 9 179 | 9 179 | 9 179 | 9 179 | 9 179 | 9 179 | 9 179 | 9 179 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2022 год | | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | | 2027 год | | 2028 год | | 2029 год | | 2030 год | |
| с 01.06.  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. | 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 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения, тыс. руб. | 1 226,32 | 7 104,86 | 7 104,86 | 7 408,89 | 7 408,89 | 7 784,29 | 7 784,29 | 8 257,50 | 8 257,50 | 8 751,87 | 8 751,87 | 9 370,49 | 9 370,49 | 9 935,96 | 9 935,96 | 10 662,72 | 10 662,72 | 11 950,26 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение | 01.06.2022 | 31.12.2030 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности

объектов централизованных систем холодного водоснабжения и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год | План 2025 год | План 2026 год | План 2027 год | План 2028 год | План 2029 год | План 2030 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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) | 2,5 | 2,4 | 2,3 | 2,2 | 2,2 | 2,2 | 2,2 | 2,2 | 2,2 |
| 3. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2022 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2031 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | |
| 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) | 2,5 | 2,2 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 18,52 | 18,52 | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,51 | 1,51 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2020 год

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| Холодное водоснабжение | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 6 к протоколу № 32

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 30.05.2022

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ООО "Ресурс-Гарант" | |  |  |  |  | 214 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **ДПР** | **2022 год** | | | | | **Обоснование отклонений** | **2023 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа на 2022 год (365 дней)** | **Предложение регулирующего органа с 01.06.2022 по 31.12.2022 (214 дней)** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  | **с 01.06.2022 по 30.06.2022** | **с 01.07.2022 по 31.12.2022** | **с 01.01.2023 по 30.06.2023** | **с 01.07.2023 по 31.12.2023** |
|  | 1 | 2 | 3 | 6 | 7 | 8 |  | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 341 018,00 | 293 455,65 | 341 018,00 | 199 939,32 | 29 430,32 | 170 509,00 |  | 293 455,65 | 341 018,00 | 170 509,00 | 170 509,00 |  |
|  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 16 568,00 | 22 825,65 | 16 568,00 | 9 713,84 | 1 429,84 | 8 284,00 |  | 22 825,65 | 16 568,00 | 8 284,00 | 8 284,00 |  |
|  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 14 274,00 | 20 005,00 | 14 274,00 | 8 368,87 | 1 231,87 | 7 137,00 |  | 20 005,00 | 14 274,00 | 7 137,00 | 7 137,00 |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 2 294,00 | 2 820,65 | 2 294,00 | 1 344,98 | 197,98 | 1 147,00 |  | 2 820,65 | 2 294,00 | 1 147,00 | 1 147,00 |  |
|  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 324 450,00 | 270 630,00 | 324 450,00 | 190 225,48 | 28 000,48 | 162 225,00 |  | 270 630,00 | 324 450,00 | 162 225,00 | 162 225,00 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 60 083,00 | 50 120,00 | 60 083,00 | 35 226,75 | 5 185,25 | 30 041,50 |  | 50 120,00 | 60 083,00 | 30 041,50 | 30 041,50 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 |  | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 264 367,00 | 220 510,00 | 264 367,00 | 154 998,73 | 22 815,23 | 132 183,50 |  | 220 510,00 | 264 367,00 | 132 183,50 | 132 183,50 |  |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 246 010,00 | 220 510,00 | 246 010,00 | 144 236,00 | 21 231,00 | 123 005,00 |  | 220 510,00 | 246 010,00 | 123 005,00 | 123 005,00 |  |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 195 603,00 | 181 569,00 | 195 603,00 | 114 682,31 | 16 880,81 | 97 801,50 |  | 181 569,00 | 195 603,00 | 97 801,50 | 97 801,50 |  |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 26 838,00 | 18 258,00 | 26 838,00 | 15 735,16 | 2 316,16 | 13 419,00 |  | 18 258,00 | 26 838,00 | 13 419,00 | 13 419,00 |  |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 23 569,00 | 20 683,00 | 23 569,00 | 13 818,54 | 2 034,04 | 11 784,50 |  | 20 683,00 | 23 569,00 | 11 784,50 | 11 784,50 |  |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 18 357,00 | 0,00 | 18 357,00 | 10 762,73 | 1 584,23 | 9 178,50 |  | 0,00 | 18 357,00 | 9 178,50 | 9 178,50 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **12 999,31** | **13 895,34** | **13 532,96** | **7 934,40** | **1 167,91** | **6 766,48** |  | **14 742,77** | **14 503,52** | **7 251,76** | **7 251,76** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **5 741,75** | **5 994,47** | **6 250,96** | **3 664,95** | **539,47** | **3 125,48** |  | **6 184,19** | **6 462,82** | **3 231,41** | **3 231,41** |  |
| **НР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **32,69** | **33,94** | **36,44** | **21,36** | **3,14** | **18,22** |  | **35,29** | **37,89** | **18,95** | **18,95** |  |
| **НР** | 3.1.1 | соль | тыс руб | 32,69 | 33,94 | 36,44 | 21,36 | 3,14 | 18,22 |  | 35,29 | 37,89 | 18,95 | 18,95 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество | т. | 4,39 | 4,39 | 4,39 | 2,57 | 0,38 | 2,20 | учтено по предложению организации, не превышает факта 2020 г. Расчета потребности на 2022г. В материалах дела не содержится. | 4,39 | 4,39 | 2,20 | 2,20 | по плану 2022 года |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/т. | 7 440,37 | 7 730,54 | 8 300,00 | 8 300,00 | 8 300,00 | 8 300,00 | по доп. расчету организации, по договору с ООО Сибирский союз №169-18 от 01.12.2018 стр. 136 доп.материалов | 8 039,76 | 8 632,00 | 8 632,00 | 8 632,00 | по плану 2022 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2022 год (104,0%) |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **2 038,15** | **2 184,58** | **2 543,61** | **1 491,32** | **219,52** | **1 271,80** |  | **2 261,04** | **2 645,35** | **1 322,68** | **1 322,68** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,95 | 4,93 | 4,93 | 4,93 | 4,93 | 4,93 |  | 5,10 | 5,13 | 5,13 | 5,13 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 515,65 | 443,12 | 515,65 | 302,32 | 44,50 | 257,82 |  | 443,12 | 515,65 | 257,82 | 257,82 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 |  | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **914,67** | **0,00** | **1 141,51** | **669,27** | **98,51** | **570,76** |  | **0,00** | **1 187,17** | **593,59** | **593,59** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,26 |  | 5,31 | 5,31 | 5,31 | 5,31 | по представленным документам организации (по расчету на 2022г. с НДС),что не превышает факта 2021г. с учетом ИПЦ на 2022г. (водовод) |  | 5,52 | 5,52 | 5,52 | по плану 2022 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2023 год (104,0%) |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 214,90 |  | 214,90 | 126,00 | 18,55 | 107,45 | утверждено согласно выданных ДПР удельный расход э/э 1,51кВт-ч/м3 |  | 214,90 | 107,45 | 107,45 | утверждено согласно выданных ДПР удельный расход э/э 1,51кВт-ч/м3 |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **1 123,47** | **2 184,58** | **1 402,10** | **822,05** | **121,00** | **701,05** |  | **2 261,04** | **1 458,18** | **729,09** | **729,09** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,74 | 4,93 | 4,66 | 4,66 | 4,66 | 4,66 | по представленным документам организации (по расчету на 2022г. с НДС),что не превышает факта 2021г. с учетом ИПЦ на 2022г.(скважина) | 5,10 | 4,85 | 4,85 | 4,85 | по плану 2022 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2023 год (104,0%) |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 300,74 | 443,12 | 300,74 | 176,33 | 25,95 | 150,37 | утверждено согласно выданных ДПР удельный расход э/э 1,51кВт-ч/м3 | 443,12 | 300,74 | 150,37 | 150,37 | утверждено согласно выданных ДПР удельный расход э/э 1,51кВт-ч/м3 |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 552,79** | **2 625,83** | **2 552,79** | **1 496,70** | 220,31 | **1 276,40** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов утвержденных концессионным соглашением | **2 703,55** | **2 628,35** | **1 314,18** | **1 314,18** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2022 года с применением коэффициента индексации на 2022 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2023 год 104,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1% |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 19 339,33 | 19 892,65 | 19 339,33 | 19 339,33 | 19 339,33 | 19 339,33 |  | 20 481,44 | 19 911,77 | 19 911,77 | 19 911,77 |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 |  | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **770,94** | **793,00** | **770,94** | **452,00** | 66,53 | **385,47** |  | **816,47** | **793,76** | **396,88** | **396,88** |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **347,18** | **357,12** | **347,18** | **203,55** | **29,96** | **173,59** |  | **367,83** | **357,46** | **178,73** | **178,73** |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 75,71 | 77,88 | **75,71** | 44,39 | 6,53 | 37,86 |  | 80,22 | 77,95 | 38,98 | 38,98 |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 271,47 | 279,24 | 271,47 | 159,16 | 23,43 | 135,73 |  | 287,62 | 279,50 | 139,75 | 139,75 |
| **ОР** | 3.12.3.1 | оказание услуг по выбору наиболее выгод тарифа | тыс руб | 204,64 | 210,50 | 204,64 | 119,98 | 17,66 | 102,32 |  | 216,82 | 210,70 | 105,35 | 105,35 |
| **ОР** | 3.12.3.2 | охрана | тыс руб | 23,74 | 24,42 | 23,74 | 13,92 | 2,05 | 11,87 |  | 25,15 | 24,44 | 12,22 | 12,22 |
| **ОР** | 3.12.3.3 | прочие (обучение, почтовые, канц.товары,гсм,командировочные,демонтаж и установка опоры, т/о.оргтехники) | тыс руб | 37,00 | 38,06 | 37,00 | 21,69 | 3,19 | 18,50 |  | 39,20 | 38,10 | 19,05 | 19,05 |
| **ОР** | 3.12.3.4 | мед.осмотр | тыс руб | 6,09 | 6,26 | 6,09 | 3,57 | 0,53 | 3,04 |  | 6,45 | 6,27 | 3,13 | 3,13 |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **5 069,84** | **5 214,89** | **5 069,84** | **2 972,46** | **437,53** | **2 534,92** |  | **5 369,62** | **5 219,91** | **2 609,95** | **2 609,95** |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **3 333,73** | **3 429,11** | **3 333,73** | **1 954,57** | **287,71** | **1 666,86** |  | **3 531,15** | **3 432,41** | **1 716,20** | **1 716,20** |
| **ОР** | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб | 1 552,14 | 1 596,55 | 1 552,14 | 910,02 | 133,95 | 776,07 |  | 1 643,81 | 1 598,09 | 799,04 | 799,04 |
|  | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 21 557,53 | 22 174,31 | 21 557,53 | 21 557,53 | 21 557,53 | 21 557,53 |  | 22 830,69 | 22 195,63 | 22 195,63 | 22 195,63 |
|  | 4.1.3 | Численность персонала | чел | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 |  | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 |
| **ОР** | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб | 468,75 | 482,16 | 468,75 | 274,83 | 40,45 | 234,37 |  | 496,43 | 482,62 | 241,31 | 241,31 |
| **ОР** | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 1 312,84 | 1 350,40 | 1 312,84 | 769,72 | 113,30 | 656,42 |  | 1 390,91 | 1 351,70 | 675,85 | 675,85 |
| **ОР** | 4.1.5.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 4.1.5.1 | материалы | тыс руб | 336,80 | 346,44 | 336,80 | 197,47 | 29,07 | 168,40 |  | 356,83 | 346,77 | 173,39 | 173,39 |
| **ОР** | 4.1.5.2 | автоуслуги, ГСМ | тыс руб | 926,08 | 952,57 | 926,08 | 542,96 | 79,92 | 463,04 |  | 981,15 | 953,49 | 476,74 | 476,74 |
| **ОР** | 4.1.5.3 | спец.одежда | тыс руб | 49,96 | 51,39 | 49,96 | 29,29 | 4,31 | 24,98 |  | 52,93 | 51,44 | 25,72 | 25,72 |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 736,11** | **1 785,78** | **1 736,11** | **1 017,88** | 149,83 | **868,06** |  | **1 838,47** | **1 787,50** | **893,75** | **893,75** |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 715,37** | **1 764,46** | **1 715,37** | **1 005,73** | **148,04** | **857,69** |  | **1 816,74** | **1 766,15** | **883,07** | **883,07** |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 205,56** | **1 240,05** | **1 205,56** | **706,82** | 104,04 | **602,78** |  | **1 276,75** | **1 241,24** | **620,62** | **620,62** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 26 372,38 | 27 122,70 | 26 372,38 | 26 372,38 | 26 372,38 | 26 372,38 |  | 27 925,42 | 27 153,00 | 27 153,00 | 27 153,00 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 |  | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **364,08** | **374,50** | **364,08** | **213,46** | 31,42 | **182,04** |  | **385,58** | **374,86** | **187,43** | **187,43** |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **145,74** | **149,91** | **145,74** | **85,44** | **12,58** | **72,87** |  | **154,41** | **150,05** | **75,02** | **75,02** |
| **ОР** | 5.3.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 145,74 | 149,91 | 145,74 | 85,44 | 12,58 | 72,87 |  | 154,41 | 150,05 | 75,02 | 75,02 |
| **ОР** | 5.3.2 |  | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **419,99** | **128,41** | **75,29** | **11,08** | **64,21** | учтены расходы согласно утвержденному концессионному соглашению, предложению организации не учтено так как принятые в расчет амортизации объекты не яляются объектами цент.системы ВС | **817,93** | **565,25** | **282,63** | **282,63** | учтены расходы согласно утвержденному концессионному соглашению, предложению организации не учтено так как принятые в расчет амортизации объекты не яляются объектами цент.системы ВС |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  | **419,99** |  |  | 0,00 | **0,00** | **817,93** |  | **0,00** | **0,00** |
| **А** | **7.2** | **Амортизация введенных ОС по инвест.программе** | **тыс руб** |  |  | **128,41** | **75,29** | 11,08 | **64,21** |  | **565,25** | **282,63** | **282,63** |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **174,18** | **181,14** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **188,39** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 174,18 | 181,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | нет обоснования, договор не заключен | 188,39 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **298,17** | **320,39** | **368,37** | **215,98** | **31,79** | **184,19** | согласно действующего законодательства | **365,90** | **489,39** | **244,70** | **244,70** |  |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 298,17 | 296,38 | 344,36 | 201,90 | 29,72 | 172,18 | Согласно НК РФ пп.1 п.1 ст. 333.12. ставки налога | 340,93 | 396,13 | 198,06 | 198,06 | Согласно НК РФ пп.1 п.1 ст. 333.12. ставки налога |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  | 24,01 | 24,01 | 14,08 | 2,07 | 12,01 | учтен налог на имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения | 24,97 | 93,27 | 46,63 | 46,63 | учтен налог на имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения |
| **НР** | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **649,97** | **673,77** | **676,76** | **396,79** | **58,41** | **338,38** |  | **694,48** | **725,18** | **362,59** | **362,59** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 604,83 | 673,77 | 629,77 | 369,23 | 54,35 | 314,88 |  | 694,48 | 674,82 | 337,41 | 337,41 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 45,13 | 0,00 | 46,99 | 27,55 | 4,06 | 23,50 |  | 0,00 | 50,35 | 25,18 | 25,18 |  |
| **П** | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб | 649,97 | 673,77 | 676,76 | 396,79 | 58,41 | 338,38 | согласно п.86 Методических указаний | 694,48 | 725,18 | 362,59 | 362,59 | согласно п.86 Методических указаний |
| **П** | 10.4 | Прибыль на прочие цели: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.4.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **П** | 10.4.1 | прочие | тыс руб |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.2 | Другие налоги: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.2.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **13 649,27** | **14 569,10** | **14 209,73** | **8 331,18** | **1 226,32** | **7 104,86** |  | **15 437,25** | **15 228,70** | **7 614,35** | **7 614,35** |  |
|  | **17.1** | На потребительский рынок | **тыс руб** | 12 701,50 | 14 569,10 | 13 223,04 | 7 752,68 | 1 141,17 | 6 611,52 |  | 15 437,25 | 14 171,26 | 7 085,63 | 7 085,63 |  |
|  | **17.2** | На собственные нужды производства | **тыс руб** | 947,77 | 0,00 | 986,69 | 578,50 | 85,15 | 493,34 |  | 0,00 | 1 057,44 | 528,72 | 528,72 |  |
| **КР** | **18** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **-714,95** | **-509,49** | **-205,47** |  |
| **КР** | 18.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | **-714,95** | -509,49 | -205,47 |  |
| **КР** | 18.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  |  |  |
|  | **19** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **13 649,27** | **14 569,10** | **14 209,73** | **8 331,18** | **1 226,32** | **7 104,86** |  | **15 437,25** | **14 513,75** | **7 104,86** | **7 408,89** |  |
|  | 19.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 12 701,50 | 14 569,10 | 13 223,04 | 7 752,68 | 1 141,17 | 6 611,52 |  | 15 437,25 | 13 505,95 | 6 611,52 | 6 894,43 |  |
|  | 19.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 947,77 | 0,00 | 986,69 | 578,50 | 85,15 | 493,34 |  | 0,00 | 1 007,80 | 493,34 | 514,45 |  |
|  | **20** | **Тариф** | **руб/м3** | **51,63** | **66,07** | **53,75** | **53,75** | **53,75** | **53,75** |  | **70,01** | **54,90** | **53,75** | **56,05** |  |
|  | 20.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 51,63 | 66,07 | 53,75 | 53,75 | 53,75 | 53,75 |  | 70,01 | 54,90 | 53,75 | 56,05 |  |
|  | 20.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 51,63 | 0,00 | 53,75 | 53,75 | 53,75 | 53,75 |  | 0,00 | 54,90 | 53,75 | 56,05 |  |
|  | **21** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **5 310,49** | **5 462,43** | **5 310,49** | **3 113,55** | **2 731,22** | **2 655,25** |  | **5 624,11** | **5 467,68** | **2 733,84** | **2 733,84** |  |
|  | **22** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **20,81** | **20,81** | **20,81** | **20,81** | **20,81** | **20,81** |  | **20,81** | **20,81** | **20,81** | **20,81** |  |
|  | **23** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **21 266,39** | **21 874,22** | **21 266,39** | **21 266,39** | **21 874,22** | **21 266,39** |  | **22 521,66** | **21 895,87** | **21 895,87** | **21 895,87** |  |
|  |  |  |  |  |  | 14209,72625 | 8969,776751 | 1226,318839 | 7271,414335 |  |  | 14513,75 | 7256,87 | 7749,92 | **рост НВВ** |
|  |  |  |  |  |  | 0,0000 | 8526,480371 | 1255,066036 | 7271,414335 |  |  | 0,00000 | 7104,863114 | 8216,52636 | **102,1** |
|  |  |  |  |  |  |  | 443,2963799 | 100,00000 |  |  |  |  | 152,01 | **104,3** | рост со второго полугодия |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1,00** | **1,00** | **1,00** | **1,00** |  |  |  | **1** | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % | **3,60** |  | **4,30** |  |  |  |  | **4,0** | **4,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,026** | **0,99** | **1,033** | **0,99** |  |  |  | **1,030** | **1,030** |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  |  | **0** | **0** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **12 999,31** | **13 475,35** | **13 404,55** | **7 859,11** | **1 156,83** | **6 702,27** |  | **13 924,84** | **13 938,27** | **6 969,14** | **6 969,14** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **10 456,13** | **10 755,29** | **10 456,13** | **6 130,44** | **902,38** | **5 228,07** |  | **11 074,21** | **10 765,63** | **5 382,82** | **5 382,82** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **505,03** | **535,47** | **404,81** | **237,34** | **34,94** | **202,41** |  | **589,58** | **527,29** | **263,64** | **263,64** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **2 038,15** | **2 184,58** | **2 543,61** | **1 491,32** | **219,52** | **1 271,80** |  | **2 261,04** | **2 645,35** | **1 322,68** | **1 322,68** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **419,99** | **128,41** | **75,29** | **11,08** | **64,21** |  | **817,93** | **565,25** | **282,63** | **282,63** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **649,97** | **673,77** | **676,76** | **396,79** | **58,41** | **338,38** |  | **694,48** | **725,18** | **362,59** | **362,59** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **- 714,95** | **- 509,49** | **- 205,47** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **13 649,27** | **14 569,10** | **14 209,73** | **8 331,18** | **1 226,32** | **7 104,86** |  | **15 437,25** | **14 513,75** | **7 104,86** | **7 408,89** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 10 456,13 |  | 10 796,69 |  |  |  |  |  | 10 765,63 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ООО "Ресурс-Гарант" | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2024 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2025 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  | **с 01.01.2024 по 30.06.2024** | **с 01.07.2024 по 31.12.2024** | **с 01.01.2025 по 30.06.2025** | **с 01.07.2025 по 31.12.2025** |
|  | 1 | 2 | 3 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 293 455,65 | 341 018,00 | 170 509,00 | 170 509,00 |  | 293 455,65 | 341 018,00 | 170 509,00 | 170 509,00 |  |
|  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 22 825,65 | 16 568,00 | 8 284,00 | 8 284,00 |  | 22 825,65 | 16 568,00 | 8 284,00 | 8 284,00 |  |
|  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 20 005,00 | 14 274,00 | 7 137,00 | 7 137,00 |  | 20 005,00 | 14 274,00 | 7 137,00 | 7 137,00 |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 2 820,65 | 2 294,00 | 1 147,00 | 1 147,00 |  | 2 820,65 | 2 294,00 | 1 147,00 | 1 147,00 |  |
|  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 270 630,00 | 324 450,00 | 162 225,00 | 162 225,00 |  | 270 630,00 | 324 450,00 | 162 225,00 | 162 225,00 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 50 120,00 | 60 083,00 | 30 041,50 | 30 041,50 |  | 50 120,00 | 60 083,00 | 30 041,50 | 30 041,50 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 |  | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 220 510,00 | 264 367,00 | 132 183,50 | 132 183,50 |  | 220 510,00 | 264 367,00 | 132 183,50 | 132 183,50 |  |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 220 510,00 | 246 010,00 | 123 005,00 | 123 005,00 |  | 220 510,00 | 246 010,00 | 123 005,00 | 123 005,00 |  |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 181 569,00 | 195 603,00 | 97 801,50 | 97 801,50 |  | 181 569,00 | 195 603,00 | 97 801,50 | 97 801,50 |  |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 18 258,00 | 26 838,00 | 13 419,00 | 13 419,00 |  | 18 258,00 | 26 838,00 | 13 419,00 | 13 419,00 |  |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 20 683,00 | 23 569,00 | 11 784,50 | 11 784,50 |  | 20 683,00 | 23 569,00 | 11 784,50 | 11 784,50 |  |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 0,00 | 18 357,00 | 9 178,50 | 9 178,50 |  | 0,00 | 18 357,00 | 9 178,50 | 9 178,50 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **15 475,11** | **15 427,77** | **7 713,89** | **7 713,89** |  | **16 498,15** | **16 620,62** | **8 310,31** | **8 310,31** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **6 391,28** | **6 682,03** | **3 341,01** | **3 341,01** |  | **6 605,45** | **6 908,84** | **3 454,42** | **3 454,42** |  |
| **НР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **36,71** | **39,41** | **19,71** | **19,71** |  | **38,17** | **40,99** | **20,49** | **20,49** |  |
| **НР** | 3.1.1 | соль | тыс руб | 36,71 | 39,41 | 19,71 | 19,71 |  | 38,17 | 40,99 | 20,49 | 20,49 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество | т. | 4,39 | 4,39 | 2,20 | 2,20 | по плану 2023 года | 4,39 | 4,39 | 2,20 | 2,20 | по плану 2024 года |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/т. | 8 361,35 | 8 977,28 | 8 977,28 | 8 977,28 | по плану 2023 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2024 год (104,0%) | 8 695,81 | 9 336,37 | 9 336,37 | 9 336,37 | по плану 2024 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2025 год (104,0%) |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **2 351,48** | **2 751,17** | **1 375,58** | **1 375,58** |  | **2 445,54** | **2 861,21** | **1 430,61** | **1 430,61** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,31 | 5,34 | 5,34 | 5,34 |  | 5,52 | 5,55 | 5,55 | 5,55 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 443,12 | 515,65 | 257,82 | 257,82 |  | 443,12 | 515,65 | 257,82 | 257,82 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 |  | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **0,00** | **1 234,66** | **617,33** | **617,33** |  | **0,00** | **1 284,05** | **642,02** | **642,02** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч |  | 5,75 | 5,75 | 5,75 | по плану 2023 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2024 год (104,0%) |  | 5,98 | 5,98 | 5,98 | по плану 2024 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2025 год (104,0%) |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч |  | 214,90 | 107,45 | 107,45 | утверждено согласно выданных ДПР удельный расход э/э 1,51кВт-ч/м3 |  | 214,90 | 107,45 | 107,45 | утверждено согласно выданных ДПР удельный расход э/э 1,51кВт-ч/м3 |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **2 351,48** | **1 516,51** | **758,25** | **758,25** |  | **2 445,54** | **1 577,17** | **788,58** | **788,58** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,31 | 5,04 | 5,04 | 5,04 | по плану 2023 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2024 год (104,0%) | 5,52 | 5,24 | 5,24 | 5,24 | по плану 2024 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2025 год (104,0%) |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 443,12 | 300,74 | 150,37 | 150,37 | утверждено согласно выданных ДПР удельный расход э/э 1,51кВт-ч/м3 | 443,12 | 300,74 | 150,37 | 150,37 | утверждено согласно выданных ДПР удельный расход э/э 1,51кВт-ч/м3 |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 783,58** | **2 706,15** | **1 353,08** | **1 353,08** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2022 года с применением коэффициентов индексации на 2023-2024 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2023 год 104,0%,на 2024 год 104,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1% | **2 865,97** | **2 786,26** | **1 393,13** | **1 393,13** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2022 года с применением коэффициентов индексации на 2023-2025 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2023-2025 годы 104,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1% |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 21 087,73 | 20 501,16 | 20 501,16 | 20 501,16 | 21 711,89 | 21 107,99 | 21 107,99 | 21 107,99 |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **840,64** | **817,26** | **408,63** | **408,63** | **865,52** | **841,45** | **420,72** | **420,72** |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **378,87** | **368,04** | **184,02** | **184,02** | **390,23** | **378,93** | **189,47** | **189,47** |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 82,62 | 80,26 | 40,13 | 40,13 | 85,10 | 82,64 | 41,32 | 41,32 |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 296,25 | 287,78 | 143,89 | 143,89 | 305,13 | 296,30 | 148,15 | 148,15 |
| **ОР** | 3.12.3.1 | оказание услуг по выбору наиболее выгод тарифа | тыс руб | 223,32 | 216,94 | 108,47 | 108,47 | 230,02 | 223,36 | 111,68 | 111,68 |
| **ОР** | 3.12.3.2 | охрана | тыс руб | 25,91 | 25,17 | 12,58 | 12,58 | 26,68 | 25,91 | 12,96 | 12,96 |
| **ОР** | 3.12.3.3 | прочие (обучение, почтовые, канц.товары,гсм,командировочные,демонтаж и установка опоры, т/о.оргтехники) | тыс руб | 40,38 | 39,22 | 19,61 | 19,61 | 41,59 | 40,38 | 20,19 | 20,19 |
| **ОР** | 3.12.3.4 | мед.осмотр | тыс руб | 6,64 | 6,45 | 3,23 | 3,23 | 6,84 | 6,64 | 3,32 | 3,32 |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **5 530,18** | **5 374,42** | **2 687,21** | **2 687,21** | **5 695,24** | **5 533,50** | **2 766,75** | **2 766,75** |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **3 637,09** | **3 534,01** | **1 767,00** | **1 767,00** | **3 746,20** | **3 638,61** | **1 819,31** | **1 819,31** |
| **ОР** | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб | 1 693,12 | 1 645,39 | 822,69 | 822,69 | 1 743,92 | 1 694,09 | 847,05 | 847,05 |
|  | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 23 515,62 | 22 852,62 | 22 852,62 | 22 852,62 | 24 221,08 | 23 529,06 | 23 529,06 | 23 529,06 |
|  | 4.1.3 | Численность персонала | чел | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 |
| **ОР** | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб | 511,32 | 496,91 | 248,45 | 248,45 | 526,66 | 511,62 | 255,81 | 255,81 |
| **ОР** | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 1 432,64 | 1 391,71 | 695,86 | 695,86 | 1 475,62 | 1 432,91 | 716,45 | 716,45 |
| **ОР** | 4.1.5.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 4.1.5.1 | материалы | тыс руб | 367,54 | 357,04 | 178,52 | 178,52 | 378,56 | 367,61 | 183,80 | 183,80 |
| **ОР** | 4.1.5.2 | автоуслуги, ГСМ | тыс руб | 1 010,58 | 981,71 | 490,86 | 490,86 | 1 040,90 | 1 010,77 | 505,39 | 505,39 |
| **ОР** | 4.1.5.3 | спец.одежда | тыс руб | 54,52 | 52,96 | 26,48 | 26,48 | 56,16 | 54,53 | 27,26 | 27,26 |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 893,09** | **1 840,41** | **920,21** | **920,21** | **1 949,04** | **1 894,89** | **947,44** | **947,44** |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 870,58** | **1 818,43** | **909,21** | **909,21** | **1 926,02** | **1 872,25** | **936,13** | **936,13** |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 314,55** | **1 277,98** | **638,99** | **638,99** | **1 353,46** | **1 315,81** | **657,91** | **657,91** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 28 752,19 | 27 956,73 | 27 956,73 | 27 956,73 | 29 603,24 | 28 784,25 | 28 784,25 | 28 784,25 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **396,99** | **385,95** | **192,98** | **192,98** | **408,74** | **397,38** | **198,69** | **198,69** |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **159,04** | **154,49** | **77,25** | **77,25** | **163,81** | **159,06** | **79,53** | **79,53** |
| **ОР** | 5.3.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 159,04 | 154,49 | 77,25 | 77,25 | 163,81 | 159,06 | 79,53 | 79,53 |
| **ОР** | 5.3.2 |  | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **1 068,91** | **959,87** | **479,93** | **479,93** | учтены расходы согласно утвержденному концессионному соглашению, предложению организации не учтено так как принятые в расчет амортизации объекты не яляются объектами цент.системы ВС | **1 590,31** | **1 590,31** | **795,16** | **795,16** | учтены расходы согласно утвержденному концессионному соглашению, предложению организации не учтено так как принятые в расчет амортизации объекты не яляются объектами цент.системы ВС |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **1 068,91** |  | **0,00** | **0,00** | **1 590,31** |  | **0,00** | **0,00** |
| **А** | **7.2** | **Амортизация введенных ОС по инвест.программе** | **тыс руб** |  | **959,87** | **479,93** | **479,93** |  | **1 590,31** | **795,16** | **795,16** |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **195,92** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **203,76** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 195,92 |  | 0,00 | 0,00 |  | 203,76 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **418,23** | **593,03** | **296,52** | **296,52** |  | **477,38** | **715,72** | **357,86** | **357,86** | согласно действующего законодательства |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 392,26 | 455,77 | 227,89 | 227,89 | Согласно НК РФ пп.1 п.1 ст. 333.12. ставки налога | 450,38 | 523,29 | 261,65 | 261,65 | Согласно НК РФ пп.1 п.1 ст. 333.12. ставки налога |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 25,97 | 137,26 | 68,63 | 68,63 | учтен налог на имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения | 27,01 | 192,43 | 96,21 | 96,21 | учтен налог на имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения |
| **НР** | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **718,47** | **771,39** | **197,99** | **573,39** |  | **743,48** | **831,03** | **415,52** | **415,52** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 718,47 | 717,83 | 184,25 | 533,58 |  | 743,48 | 773,33 | 386,66 | 386,66 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 53,56 | 13,75 | 39,82 |  | 0,00 | 57,70 | 28,85 | 28,85 |  |
| **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 |  |
| **П** | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб | 718,47 | 771,39 | 197,99 | 573,39 | согласно п.86 Методических указаний | 743,48 | 831,03 | 415,52 | 415,52 | согласно п.86 Методических указаний |
| **П** | 10.4 | Прибыль на прочие цели: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.4.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **П** | 10.4.1 | прочие | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.2 | Другие налоги: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.2.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **16 193,58** | **16 199,16** | **7 911,88** | **8 287,28** |  | **17 241,64** | **17 451,65** | **8 725,83** | **8 725,83** |  |
|  | **17.1** | На потребительский рынок | **тыс руб** | 16 193,58 | 15 074,33 | 7 362,50 | 7 711,83 |  | 17 241,64 | 16 239,85 | 8 119,93 | 8 119,93 |  |
|  | **17.2** | На собственные нужды производства | **тыс руб** | 0,00 | 1 124,83 | 549,38 | 575,45 |  | 0,00 | 1 211,80 | 605,90 | 605,90 |  |
| **КР** | **18** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **-1 005,99** | **-502,99** | **-502,99** |  | **0,00** | **-1 409,86** | **-941,54** | **-468,32** |  |
| **КР** | 18.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  | **-1 005,99** | -502,99 | -502,99 |  |  | **-1 409,86** | -941,54 | -468,32 |  |
| **КР** | 18.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  | 0,00 |  |  |  |  |  |  |
|  | **19** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **16 193,58** | **15 193,17** | **7 408,89** | **7 784,29** |  | **17 241,64** | **16 041,79** | **7 784,29** | **8 257,50** |  |
|  | 19.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 16 193,58 | 14 138,19 | 6 894,43 | 7 243,76 |  | 17 241,64 | 14 927,89 | 7 243,76 | 7 684,12 |  |
|  | 19.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 1 054,98 | 514,45 | 540,52 |  | 0,00 | 1 113,90 | 540,52 | 573,38 |  |
|  | **20** | **Тариф** | **руб/м3** | **73,44** | **57,47** | **56,05** | **58,89** |  | **78,19** | **60,68** | **58,89** | **62,47** |  |
|  | 20.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 73,44 | 57,47 | 56,05 | 58,89 |  | 78,19 | 60,68 | 58,89 | 62,47 |  |
|  | 20.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 57,47 | 56,05 | 58,89 |  | 0,00 | 60,68 | 58,89 | 62,47 |  |
|  | **21** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **5 791,25** | **5 629,53** | **2 814,76** | **2 814,76** |  | **5 963,35** | **5 796,16** | **2 898,08** | **2 898,08** |  |
|  | **22** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **20,81** | **20,81** | **20,81** | **20,81** |  | **20,81** | **20,81** | **20,81** | **20,81** |  |
|  | **23** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **23 190,99** | **22 543,99** | **22 543,99** | **22 543,99** |  | **23 880,14** | **23 211,29** | **23 211,29** | **23 211,29** |  |
|  |  |  |  |  | 15193,17149 | 7596,585746 | 7749,918605 | **рост НВВ** |  | 16041,78956 | 7784,28631 | 7749,918605 | **рост НВВ** |
|  |  |  |  |  | 0,00000 | 7408,885181 | 8216,52636 | **104,68** |  | -0,0000000549 | 8020,89478 | 8216,52636 | **105,59** |
|  |  |  |  |  |  | 187,7005641 | **105,07** | рост со второго полугодия |  |  | -236,6084703 | **106,08** | рост со второго полугодия |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** | **1** |  |  |  | **1** | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % | **4,0** | **4,0** |  |  |  | **4,0** | **4,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,030** | **1,030** |  |  |  | **1,030** | **1,030** |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0** | **0** |  |  |  | **0** | **0** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **14 406,20** | **14 467,90** | **7 233,95** | **7 233,95** |  | **14 907,84** | **15 030,31** | **7 515,15** | **7 515,15** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **11 403,85** | **11 084,30** | **5 542,15** | **5 542,15** |  | **11 742,98** | **11 412,39** | **5 706,20** | **5 706,20** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **650,86** | **632,44** | **316,22** | **316,22** |  | **719,32** | **756,71** | **378,35** | **378,35** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **2 351,48** | **2 751,17** | **1 375,58** | **1 375,58** |  | **2 445,54** | **2 861,21** | **1 430,61** | **1 430,61** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **1 068,91** | **959,87** | **479,93** | **479,93** |  | **1 590,31** | **1 590,31** | **795,16** | **795,16** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **718,47** | **771,39** | **197,99** | **573,39** |  | **743,48** | **831,03** | **415,52** | **415,52** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **- 1 005,99** | **- 502,99** | **- 502,99** |  | **-** | **- 1 409,86** | **- 941,54** | **- 468,32** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **16 193,58** | **15 193,17** | **7 408,89** | **7 784,29** |  | **17 241,64** | **16 041,79** | **7 784,29** | **8 257,50** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 11 084,30 |  |  |  |  | 11 412,39 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ООО "Ресурс-Гарант" | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2026 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2027 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  | **с 01.01.2026 по 30.06.2026** | **с 01.07.2026 по 31.12.2026** | **с 01.01.2027 по 30.06.2027** | **с 01.07.2027 по 31.12.2027** |
|  | 1 | 2 | 3 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 293 455,65 | 341 018,00 | 170 509,00 | 170 509,00 |  | 293 455,65 | 341 018,00 | 170 509,00 | 170 509,00 |  |
|  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 22 825,65 | 16 568,00 | 8 284,00 | 8 284,00 |  | 22 825,65 | 16 568,00 | 8 284,00 | 8 284,00 |  |
|  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 20 005,00 | 14 274,00 | 7 137,00 | 7 137,00 |  | 20 005,00 | 14 274,00 | 7 137,00 | 7 137,00 |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 2 820,65 | 2 294,00 | 1 147,00 | 1 147,00 |  | 2 820,65 | 2 294,00 | 1 147,00 | 1 147,00 |  |
|  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 270 630,00 | 324 450,00 | 162 225,00 | 162 225,00 |  | 270 630,00 | 324 450,00 | 162 225,00 | 162 225,00 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 50 120,00 | 60 083,00 | 30 041,50 | 30 041,50 |  | 50 120,00 | 60 083,00 | 30 041,50 | 30 041,50 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 |  | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 220 510,00 | 264 367,00 | 132 183,50 | 132 183,50 |  | 220 510,00 | 264 367,00 | 132 183,50 | 132 183,50 |  |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 220 510,00 | 246 010,00 | 123 005,00 | 123 005,00 |  | 220 510,00 | 246 010,00 | 123 005,00 | 123 005,00 |  |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 181 569,00 | 195 603,00 | 97 801,50 | 97 801,50 |  | 181 569,00 | 195 603,00 | 97 801,50 | 97 801,50 |  |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 18 258,00 | 26 838,00 | 13 419,00 | 13 419,00 |  | 18 258,00 | 26 838,00 | 13 419,00 | 13 419,00 |  |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 20 683,00 | 23 569,00 | 11 784,50 | 11 784,50 |  | 20 683,00 | 23 569,00 | 11 784,50 | 11 784,50 |  |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 0,00 | 18 357,00 | 9 178,50 | 9 178,50 |  | 0,00 | 18 357,00 | 9 178,50 | 9 178,50 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **16 974,11** | **17 060,46** | **8 530,23** | **8 530,23** |  | **17 465,78** | **17 515,78** | **8 757,89** | **8 757,89** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **6 826,95** | **7 143,52** | **3 571,76** | **3 571,76** |  | **7 056,06** | **7 386,36** | **3 693,18** | **3 693,18** |  |
| **НР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **39,70** | **42,63** | **21,31** | **21,31** |  | **41,29** | **44,33** | **22,17** | **22,17** |  |
| **НР** | 3.1.1 | соль | тыс руб | 39,70 | 42,63 | 21,31 | 21,31 |  | 41,29 | 44,33 | 22,17 | 22,17 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество | т. | 4,39 | 4,39 | 2,20 | 2,20 | по плану 2025 года | 4,39 | 4,39 | 2,20 | 2,20 | по плану 2026 года |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/т. | 9 043,64 | 9 709,83 | 9 709,83 | 9 709,83 | по плану 2025 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2026 год (104,0%) | 9 405,39 | 10 098,22 | 10 098,22 | 10 098,22 | по плану 2026 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2027 год (104,0%) |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **2 543,36** | **2 975,66** | **1 487,83** | **1 487,83** |  | **2 645,10** | **3 094,69** | **1 547,34** | **1 547,34** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,74 | 5,77 | 5,77 | 5,77 |  | 5,97 | 6,00 | 6,00 | 6,00 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 443,12 | 515,65 | 257,82 | 257,82 |  | 443,12 | 515,65 | 257,82 | 257,82 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 |  | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **0,00** | **1 335,41** | **667,70** | **667,70** |  | **0,00** | **1 388,82** | **694,41** | **694,41** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч |  | 6,21 | 6,21 | 6,21 | по плану 2025 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2026 год (104,0%) |  | 6,46 | 6,46 | 6,46 | по плану 2026 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2027 год (104,0%) |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч |  | 214,90 | 107,45 | 107,45 | утверждено согласно выданных ДПР удельный расход э/э 1,51кВт-ч/м3 |  | 214,90 | 107,45 | 107,45 | утверждено согласно выданных ДПР удельный расход э/э 1,51кВт-ч/м3 |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **2 543,36** | **1 640,25** | **820,13** | **820,13** |  | **2 645,10** | **1 705,86** | **852,93** | **852,93** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,74 | 5,45 | 5,45 | 5,45 | по плану 2025 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2026 год (104,0%) | 5,97 | 5,67 | 5,67 | 5,67 | по плану 2026 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2027 год (104,0%) |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 443,12 | 300,74 | 150,37 | 150,37 | утверждено согласно выданных ДПР удельный расход э/э 1,51кВт-ч/м3 | 443,12 | 300,74 | 150,37 | 150,37 | утверждено согласно выданных ДПР удельный расход э/э 1,51кВт-ч/м3 |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 950,80** | **2 868,73** | **1 434,36** | **1 434,36** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2021 года с применением коэффициентов индексации на 2022-2026 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2022 год 104,3%, на 2023-2026 годы 104,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1% | **3 038,15** | **2 953,64** | **1 476,82** | **1 476,82** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2022 года с применением коэффициентов индексации на 2023-2027 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2023-2027 годы 104,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1% |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 22 354,55 | 21 732,79 | 21 732,79 | 21 732,79 | 23 016,29 | 22 376,08 | 22 376,08 | 22 376,08 |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **891,14** | **866,36** | **433,18** | **433,18** | **917,52** | **892,00** | **446,00** | **446,00** |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **401,94** | **390,15** | **195,08** | **195,08** | **414,00** | **401,70** | **200,85** | **200,85** |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 87,65 | 85,08 | 42,54 | 42,54 | 90,28 | 87,60 | 43,80 | 43,80 |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 314,29 | 305,07 | 152,53 | 152,53 | 323,72 | 314,10 | 157,05 | 157,05 |
| **ОР** | 3.12.3.1 | оказание услуг по выбору наиболее выгод тарифа | тыс руб | 236,92 | 229,97 | 114,99 | 114,99 | 244,03 | 236,78 | 118,39 | 118,39 |
| **ОР** | 3.12.3.2 | охрана | тыс руб | 27,48 | 26,68 | 13,34 | 13,34 | 28,31 | 27,47 | 13,73 | 13,73 |
| **ОР** | 3.12.3.3 | прочие (обучение, почтовые, канц.товары,гсм,командировочные,демонтаж и установка опоры, т/о.оргтехники) | тыс руб | 42,84 | 41,58 | 20,79 | 20,79 | 44,12 | 42,81 | 21,40 | 21,40 |
| **ОР** | 3.12.3.4 | мед.осмотр | тыс руб | 7,05 | 6,84 | 3,42 | 3,42 | 7,26 | 7,04 | 3,52 | 3,52 |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **5 865,38** | **5 697,29** | **2 848,65** | **2 848,65** | **6 040,82** | **5 865,93** | **2 932,97** | **2 932,97** |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **3 858,59** | **3 746,32** | **1 873,16** | **1 873,16** | **3 974,34** | **3 857,21** | **1 928,60** | **1 928,60** |
| **ОР** | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб | 1 796,24 | 1 744,24 | 872,12 | 872,12 | 1 850,12 | 1 795,87 | 897,93 | 897,93 |
|  | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 24 947,72 | 24 225,52 | 24 225,52 | 24 225,52 | 25 696,15 | 24 942,60 | 24 942,60 | 24 942,60 |
|  | 4.1.3 | Численность персонала | чел | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 |
| **ОР** | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб | 542,46 | 526,76 | 263,38 | 263,38 | 558,74 | 542,35 | 271,18 | 271,18 |
| **ОР** | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 1 519,89 | 1 475,32 | 737,66 | 737,66 | 1 565,48 | 1 518,99 | 759,49 | 759,49 |
| **ОР** | 4.1.5.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 4.1.5.1 | материалы | тыс руб | 389,92 | 378,49 | 189,24 | 189,24 | 401,62 | 389,69 | 194,84 | 194,84 |
| **ОР** | 4.1.5.2 | автоуслуги, ГСМ | тыс руб | 1 072,13 | 1 040,69 | 520,34 | 520,34 | 1 104,29 | 1 071,49 | 535,75 | 535,75 |
| **ОР** | 4.1.5.3 | спец.одежда | тыс руб | 57,84 | 56,14 | 28,07 | 28,07 | 59,58 | 57,80 | 28,90 | 28,90 |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **2 006,79** | **1 950,98** | **975,49** | **975,49** | **2 066,48** | **2 008,72** | **1 004,36** | **1 004,36** |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 983,09** | **1 927,67** | **963,83** | **963,83** | **2 041,86** | **1 984,73** | **992,36** | **992,36** |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 393,52** | **1 354,76** | **677,38** | **677,38** | **1 434,77** | **1 394,86** | **697,43** | **697,43** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 30 479,44 | 29 636,26 | 29 636,26 | 29 636,26 | 31 381,67 | 30 508,77 | 30 508,77 | 30 508,77 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **420,84** | **409,14** | **204,57** | **204,57** | **433,30** | **421,25** | **210,62** | **210,62** |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **168,73** | **163,77** | **81,89** | **81,89** | **173,79** | **168,62** | **84,31** | **84,31** |
| **ОР** | 5.3.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 168,73 | 163,77 | 81,89 | 81,89 | 173,79 | 168,62 | 84,31 | 84,31 |
| **ОР** | 5.3.2 |  | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **1 590,31** | **1 590,31** | **795,16** | **795,16** | учтены расходы согласно утвержденному концессионному соглашению, предложению организации не учтено так как принятые в расчет амортизации объекты не яляются объектами цент.системы ВС | **1 590,31** | **1 590,31** | **795,16** | **795,16** | учтены расходы согласно утвержденному концессионному соглашению, предложению организации не учтено так как принятые в расчет амортизации объекты не яляются объектами цент.системы ВС |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **1 590,31** |  | **0,00** | **0,00** | **1 590,31** |  | **0,00** | **0,00** |
| **А** | **7.2** | **Амортизация введенных ОС по инвест.программе** | **тыс руб** |  | **1 590,31** | **795,16** | **795,16** |  | **1 590,31** | **795,16** | **795,16** |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **211,91** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **220,39** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 211,91 |  | 0,00 | 0,00 |  | 220,39 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **496,48** | **701,66** | **350,83** | **350,83** | согласно действующего законодательства | **516,34** | **688,45** | **344,22** | **344,22** | согласно действующего законодательства |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 468,39 | 544,22 | 272,11 | 272,11 | Согласно НК РФ пп.1 п.1 ст. 333.12. ставки налога с коэффициентом индексации (п. 1.1 ст. 333.12 НК РФ). | 487,13 | 565,99 | 283,00 | 283,00 | Согласно НК РФ пп.1 п.1 ст. 333.12. ставки налога с коэффициентом индексации (п. 1.1 ст. 333.12 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 | 28,09 | 157,44 | 78,72 | 78,72 | учтен налог на имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения | 29,21 | 122,45 | 61,23 | 61,23 | учтен налог на имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения |
| **НР** | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **767,21** | **853,02** | **426,51** | **426,51** |  | **791,71** | **875,79** | **128,59** | **747,20** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 767,21 | 793,79 | 396,90 | 396,90 |  | 791,71 | 814,98 | 119,66 | 695,32 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 59,23 | 29,62 | 29,62 |  | 0,00 | 60,81 | 8,93 | 51,88 |  |
| **П** | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб | 767,21 | 853,02 | 426,51 | 426,51 | согласно п.86 Методических указаний | 791,71 | 875,79 | 128,59 | 747,20 | согласно п.86 Методических указаний |
| **П** | 10.4 | Прибыль на прочие цели: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.4.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **П** | 10.4.1 | прочие | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.2 | Другие налоги: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.2.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **17 741,32** | **17 913,49** | **8 956,74** | **8 956,74** |  | **18 257,49** | **18 391,57** | **8 886,48** | **9 505,09** |  |
|  | **17.1** | На потребительский рынок | **тыс руб** | 17 741,32 | 16 669,62 | 8 334,81 | 8 334,81 |  | 18 257,49 | 17 114,51 | 8 269,42 | 8 845,08 |  |
|  | **17.2** | На собственные нужды производства | **тыс руб** | 0,00 | 1 243,87 | 621,93 | 621,93 |  | 0,00 | 1 277,07 | 617,06 | 660,01 |  |
| **КР** | **18** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **-904,11** | **-699,24** | **-204,87** |  | **0,00** | **-269,21** | **-134,61** | **-134,61** |  |
| **КР** | 18.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  | **-904,11** | -699,24 | -204,87 |  |  | **-269,21** | -134,61 | -134,61 |  |
| **КР** | 18.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **19** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **17 741,32** | **17 009,37** | **8 257,50** | **8 751,87** |  | **18 257,49** | **18 122,36** | **8 751,87** | **9 370,49** |  |
|  | 19.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 17 741,32 | 15 828,28 | 7 684,12 | 8 144,16 |  | 18 257,49 | 16 863,99 | 8 144,16 | 8 719,82 |  |
|  | 19.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 1 181,09 | 573,38 | 607,71 |  | 0,00 | 1 258,37 | 607,71 | 650,66 |  |
|  | **20** | **Тариф** | **руб/м3** | **80,46** | **64,34** | **62,47** | **66,21** |  | **82,80** | **68,55** | **66,21** | **70,89** |  |
|  | 20.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 80,46 | 64,34 | 62,47 | 66,21 |  | 82,80 | 68,55 | 66,21 | 70,89 |  |
|  | 20.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 64,34 | 62,47 | 66,21 |  | 0,00 | 68,55 | 66,21 | 70,89 |  |
|  | **21** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **6 140,56** | **5 967,73** | **2 983,86** | **2 983,86** |  | **6 323,04** | **6 144,37** | **3 072,19** | **3 072,19** |  |
|  | **22** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **20,81** | **20,81** | **20,81** | **20,81** |  | **20,81** | **20,81** | **20,81** | **20,81** |  |
|  | **23** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **24 589,76** | **23 898,35** | **23 898,35** | **23 898,35** |  | **25 320,53** | **24 605,04** | **24 605,04** | **24 605,04** |  |
|  |  |  |  |  | 17009,37278 | 8257,50325 | 7749,918605 | **рост НВВ** |  | 18122,35785 | 8751,869532 | 7749,918605 | **рост НВВ** |
|  |  |  |  |  | 2,22484E-06 | 8504,686391 | 8216,52636 | **106,03** |  | -6,62956E-07 | 9061,178925 | 8216,52636 | **106,5** |
|  |  |  |  |  |  | -247,1831408 | **105,99** | рост со второго полугодия |  |  | -309,3093927 | **107,1** | рост со второго полугодия |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** | **1** |  |  |  | **1** | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % | **4,0** | **4,0** |  |  |  | **4,0** | **4,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,030** | **1,030** |  |  |  | **1,030** | **1,030** |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0** | **0** |  |  |  |  | **0** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **15 383,80** | **15 470,15** | **7 735,07** | **7 735,07** |  | **15 875,47** | **15 925,47** | **7 962,73** | **7 962,73** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **12 092,35** | **11 750,20** | **5 875,10** | **5 875,10** |  | **12 452,35** | **12 098,00** | **6 049,00** | **6 049,00** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **748,09** | **744,29** | **372,15** | **372,15** |  | **778,02** | **732,78** | **366,39** | **366,39** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **2 543,36** | **2 975,66** | **1 487,83** | **1 487,83** |  | **2 645,10** | **3 094,69** | **1 547,34** | **1 547,34** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **1 590,31** | **1 590,31** | **795,16** | **795,16** |  | **1 590,31** | **1 590,31** | **795,16** | **795,16** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **767,21** | **853,02** | **426,51** | **426,51** |  | **791,71** | **875,79** | **128,59** | **747,20** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **- 904,11** | **- 699,24** | **- 204,87** |  | **-** | **- 269,21** | **- 134,61** | **- 134,61** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **17 741,32** | **17 009,37** | **8 257,50** | **8 751,87** |  | **18 257,49** | **18 122,36** | **8 751,87** | **9 370,49** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 11 750,20 |  |  |  |  | 12 098,00 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ООО "Ресурс-Гарант" | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2028 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2029 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  | **с 01.01.2028 по 30.06.2028** | **с 01.07.2028 по 31.12.2028** | **с 01.01.2029 по 30.06.2029** | **с 01.07.2029 по 31.12.2029** |
|  | 1 | 2 | 3 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 293 455,65 | 341 018,00 | 170 509,00 | 170 509,00 |  | 293 455,65 | 341 018,00 | 170 509,00 | 170 509,00 |  |
|  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 22 825,65 | 16 568,00 | 8 284,00 | 8 284,00 |  | 22 825,65 | 16 568,00 | 8 284,00 | 8 284,00 |  |
|  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 20 005,00 | 14 274,00 | 7 137,00 | 7 137,00 |  | 20 005,00 | 14 274,00 | 7 137,00 | 7 137,00 |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 2 820,65 | 2 294,00 | 1 147,00 | 1 147,00 |  | 2 820,65 | 2 294,00 | 1 147,00 | 1 147,00 |  |
|  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 270 630,00 | 324 450,00 | 162 225,00 | 162 225,00 |  | 270 630,00 | 324 450,00 | 162 225,00 | 162 225,00 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 50 120,00 | 60 083,00 | 30 041,50 | 30 041,50 |  | 50 120,00 | 60 083,00 | 30 041,50 | 30 041,50 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 |  | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 220 510,00 | 264 367,00 | 132 183,50 | 132 183,50 |  | 220 510,00 | 264 367,00 | 132 183,50 | 132 183,50 |  |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 220 510,00 | 246 010,00 | 123 005,00 | 123 005,00 |  | 220 510,00 | 246 010,00 | 123 005,00 | 123 005,00 |  |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 181 569,00 | 195 603,00 | 97 801,50 | 97 801,50 |  | 181 569,00 | 195 603,00 | 97 801,50 | 97 801,50 |  |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 18 258,00 | 26 838,00 | 13 419,00 | 13 419,00 |  | 18 258,00 | 26 838,00 | 13 419,00 | 13 419,00 |  |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 20 683,00 | 23 569,00 | 11 784,50 | 11 784,50 |  | 20 683,00 | 23 569,00 | 11 784,50 | 11 784,50 |  |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 0,00 | 18 357,00 | 9 178,50 | 9 178,50 |  | 0,00 | 18 357,00 | 9 178,50 | 9 178,50 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **17 972,56** | **17 987,10** | **8 993,55** | **8 993,55** |  | **18 496,64** | **18 474,94** | **9 237,47** | **9 237,47** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **7 293,02** | **7 637,64** | **3 818,82** | **3 818,82** |  | **7 538,12** | **7 897,67** | **3 948,83** | **3 948,83** |  |
| **НР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **42,94** | **46,10** | **23,05** | **23,05** |  | **44,66** | **47,95** | **23,97** | **23,97** |  |
| **НР** | 3.1.1 | соль | тыс руб | 42,94 | 46,10 | 23,05 | 23,05 |  | 44,66 | 47,95 | 23,97 | 23,97 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество | т. | 4,39 | 4,39 | 2,20 | 2,20 | по плану 2027 года | 4,39 | 4,39 | 2,20 | 2,20 | по плану 2028 года |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/т. | 9 781,60 | 10 502,15 | 10 502,15 | 10 502,15 | по плану 2027 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2028 год (104,0%) | 10 172,87 | 10 922,23 | 10 922,23 | 10 922,23 | по плану 2028 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2029 год (104,0%) |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **2 750,90** | **3 218,48** | **1 609,24** | **1 609,24** |  | **2 860,94** | **3 347,21** | **1 673,61** | **1 673,61** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,21 | 6,24 | 6,24 | 6,24 |  | 6,46 | 6,49 | 6,49 | 6,49 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 443,12 | 515,65 | 257,82 | 257,82 |  | 443,12 | 515,65 | 257,82 | 257,82 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 |  | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **0,00** | **1 444,38** | **722,19** | **722,19** |  | **0,00** | **1 502,15** | **751,08** | **751,08** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч |  | 6,72 | 6,72 | 6,72 | по плану 2027 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2028 год (104,0%) |  | 6,99 | 6,99 | 6,99 | по плану 2028 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2029 год (104,0%) |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч |  | 214,90 | 107,45 | 107,45 | утверждено согласно выданных ДПР удельный расход э/э 1,51кВт-ч/м3 |  | 214,90 | 107,45 | 107,45 | утверждено согласно выданных ДПР удельный расход э/э 1,51кВт-ч/м3 |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **2 750,90** | **1 774,10** | **887,05** | **887,05** |  | **2 860,94** | **1 845,06** | **922,53** | **922,53** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,21 | 5,90 | 5,90 | 5,90 | по плану 2027 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2028 год (104,0%) | 6,46 | 6,13 | 6,13 | 6,13 | по плану 2028 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2029 год (104,0%) |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 443,12 | 300,74 | 150,37 | 150,37 | утверждено согласно выданных ДПР удельный расход э/э 1,51кВт-ч/м3 | 443,12 | 300,74 | 150,37 | 150,37 | утверждено согласно выданных ДПР удельный расход э/э 1,51кВт-ч/м3 |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **3 128,08** | **3 041,07** | **1 520,54** | **1 520,54** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2022 года с применением коэффициентов индексации на 2023-2028 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2023-2028 годы 104,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1% | **3 220,67** | **3 131,09** | **1 565,54** | **1 565,54** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2022 года с применением коэффициентов индексации на 2023-2029 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2023-2029 годы 104,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1% |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 23 697,58 | 23 038,41 | 23 038,41 | 23 038,41 | 24 399,02 | 23 720,35 | 23 720,35 | 23 720,35 |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **944,68** | **918,40** | **459,20** | **459,20** | **972,64** | **945,59** | **472,79** | **472,79** |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **426,42** | **413,59** | **206,79** | **206,79** | **439,21** | **425,83** | **212,92** | **212,92** |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 92,99 | 90,20 | 45,10 | 45,10 | 95,78 | 92,87 | 46,43 | 46,43 |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 333,43 | 323,39 | 161,70 | 161,70 | 343,43 | 332,97 | 166,48 | 166,48 |
| **ОР** | 3.12.3.1 | оказание услуг по выбору наиболее выгод тарифа | тыс руб | 251,35 | 243,79 | 121,89 | 121,89 | 258,89 | 251,00 | 125,50 | 125,50 |
| **ОР** | 3.12.3.2 | охрана | тыс руб | 29,16 | 28,28 | 14,14 | 14,14 | 30,03 | 29,12 | 14,56 | 14,56 |
| **ОР** | 3.12.3.3 | прочие (обучение, почтовые, канц.товары,гсм,командировочные,демонтаж и установка опоры, т/о.оргтехники) | тыс руб | 45,45 | 44,08 | 22,04 | 22,04 | 46,81 | 45,38 | 22,69 | 22,69 |
| **ОР** | 3.12.3.4 | мед.осмотр | тыс руб | 7,47 | 7,25 | 3,62 | 3,62 | 7,70 | 7,46 | 3,73 | 3,73 |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **6 220,67** | **6 039,56** | **3 019,78** | **3 019,78** | **6 406,70** | **6 218,34** | **3 109,17** | **3 109,17** |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **4 093,57** | **3 971,38** | **1 985,69** | **1 985,69** | **4 216,38** | **4 088,93** | **2 044,47** | **2 044,47** |
| **ОР** | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб | 1 905,63 | 1 849,02 | 924,51 | 924,51 | 1 962,80 | 1 903,76 | 951,88 | 951,88 |
|  | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 26 467,03 | 25 680,90 | 25 680,90 | 25 680,90 | 27 261,04 | 26 441,05 | 26 441,05 | 26 441,05 |
|  | 4.1.3 | Численность персонала | чел | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 |
| **ОР** | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб | 575,50 | 558,41 | 279,20 | 279,20 | 592,76 | 574,93 | 287,47 | 287,47 |
| **ОР** | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 1 612,45 | 1 563,95 | 781,98 | 781,98 | 1 660,82 | 1 610,24 | 805,12 | 805,12 |
| **ОР** | 4.1.5.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 4.1.5.1 | материалы | тыс руб | 413,67 | 401,22 | 200,61 | 200,61 | 426,08 | 413,10 | 206,55 | 206,55 |
| **ОР** | 4.1.5.2 | автоуслуги, ГСМ | тыс руб | 1 137,42 | 1 103,21 | 551,61 | 551,61 | 1 171,54 | 1 135,87 | 567,93 | 567,93 |
| **ОР** | 4.1.5.3 | спец.одежда | тыс руб | 61,36 | 59,52 | 29,76 | 29,76 | 63,20 | 61,28 | 30,64 | 30,64 |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **2 127,10** | **2 068,18** | **1 034,09** | **1 034,09** | **2 190,32** | **2 129,40** | **1 064,70** | **1 064,70** |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **2 102,37** | **2 043,48** | **1 021,74** | **1 021,74** | **2 164,66** | **2 103,96** | **1 051,98** | **1 051,98** |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 477,24** | **1 436,15** | **718,07** | **718,07** | **1 520,96** | **1 478,66** | **739,33** | **739,33** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 32 310,59 | 31 416,69 | 31 416,69 | 31 416,69 | 33 266,84 | 32 346,63 | 32 346,63 | 32 346,63 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **446,13** | **433,72** | **216,86** | **216,86** | **459,33** | **446,55** | **223,28** | **223,28** |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **179,00** | **173,61** | **86,81** | **86,81** | **184,37** | **178,75** | **89,37** | **89,37** |
| **ОР** | 5.3.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 179,00 | 173,61 | 86,81 | 86,81 | 184,37 | 178,75 | 89,37 | 89,37 |
| **ОР** | 5.3.2 |  | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **1 590,31** | **1 590,31** | **795,16** | **795,16** | учтены расходы согласно утвержденному концессионному соглашению, предложению организации не учтено так как принятые в расчет амортизации объекты не яляются объектами цент.системы ВС | **1 590,31** | **1 590,31** | **795,16** | **795,16** | учтены расходы согласно утвержденному концессионному соглашению, предложению организации не учтено так как принятые в расчет амортизации объекты не яляются объектами цент.системы ВС |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **1 590,31** |  | **0,00** | **0,00** | **1 590,31** |  | **0,00** | **0,00** |
| **А** | **7.2** | **Амортизация введенных ОС по инвест.программе** | **тыс руб** |  | **1 590,31** | **795,16** | **795,16** |  | **1 590,31** | **795,16** | **795,16** |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **229,20** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **238,37** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 229,20 |  | 0,00 | 0,00 |  | 238,37 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **536,99** | **676,10** | **338,05** | **338,05** | согласно действующего законодательства | **558,47** | **664,66** | **332,33** | **332,33** | согласно действующего законодательства |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 506,61 | 588,63 | 294,32 | 294,32 | Согласно НК РФ пп.1 п.1 ст. 333.12. ставки налога с коэффициентом индексации (п. 1.1 ст. 333.12 НК РФ). | 526,88 | 612,18 | 306,09 | 306,09 | Согласно НК РФ пп.1 п.1 ст. 333.12. ставки налога с коэффициентом индексации (п. 1.1 ст. 333.12 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 | 30,38 | 87,47 | 43,73 | 43,73 | учтен налог на имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения | 31,60 | 52,48 | 26,24 | 26,24 | учтен налог на имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения |
| **НР** | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **816,97** | **899,35** | **166,94** | **732,42** |  | **843,08** | **923,75** | **461,87** | **461,87** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 816,97 | 836,91 | 155,35 | 681,56 |  | 843,08 | 859,60 | 429,80 | 429,80 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 62,45 | 11,59 | 50,86 |  | 0,00 | 64,14 | 32,07 | 32,07 |  |
| **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 |  |
| **П** | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб | 816,97 | 899,35 | 166,94 | 732,42 | согласно п.86 Методических указаний | 843,08 | 923,75 | 461,87 | 461,87 | согласно п.86 Методических указаний |
| **П** | 10.4 | Прибыль на прочие цели: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.4.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **П** | 10.4.1 | прочие | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.2 | Другие налоги: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.2.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **18 789,53** | **18 886,45** | **9 160,49** | **9 725,96** |  | **19 339,72** | **19 398,69** | **9 699,34** | **9 699,34** |  |
|  | **17.1** | На потребительский рынок | **тыс руб** | 18 789,53 | 17 575,02 | 8 524,41 | 9 050,62 |  | 19 339,72 | 18 051,69 | 9 025,84 | 9 025,84 |  |
|  | **17.2** | На собственные нужды производства | **тыс руб** | 0,00 | 1 311,43 | 636,08 | 675,35 |  | 0,00 | 1 347,00 | 673,50 | 673,50 |  |
| **КР** | **18** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **420,00** | **210,00** | **210,00** |  | **0,00** | **1 200,00** | **236,62** | **963,38** |  |
| **КР** | 18.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **КР** | 18.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  | **420,00** | 210,00 | 210,00 |  |  | **1 200,00** | 236,62 | 963,38 |  |
|  | **19** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **18 789,53** | **19 306,45** | **9 370,49** | **9 935,96** |  | **19 339,72** | **20 598,69** | **9 935,96** | **10 662,72** |  |
|  | 19.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 18 789,53 | 17 965,86 | 8 719,82 | 9 246,03 |  | 19 339,72 | 19 168,36 | 9 246,03 | 9 922,33 |  |
|  | 19.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 1 340,59 | 650,66 | 689,93 |  | 0,00 | 1 430,32 | 689,93 | 740,39 |  |
|  | **20** | **Тариф** | **руб/м3** | **85,21** | **73,03** | **70,89** | **75,17** |  | **87,70** | **77,92** | **75,17** | **80,67** |  |
|  | 20.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 85,21 | 73,03 | 70,89 | 75,17 |  | 87,70 | 77,92 | 75,17 | 80,67 |  |
|  | 20.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 73,03 | 70,89 | 75,17 |  | 0,00 | 77,92 | 75,17 | 80,67 |  |
|  | **21** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **6 510,95** | **6 326,24** | **3 163,12** | **3 163,12** |  | **6 704,43** | **6 513,50** | **3 256,75** | **3 256,75** |  |
|  | **22** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **20,81** | **20,81** | **20,81** | **20,81** |  | **20,81** | **20,81** | **20,81** | **20,81** |  |
|  | **23** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **26 072,99** | **25 334,07** | **25 334,07** | **25 334,07** |  | **26 847,77** | **26 083,96** | **26 083,96** | **26 083,96** |  |
|  |  |  |  |  | 19486,49157 | 9370,487925 | 7749,918605 | **рост НВВ** |  | 21099,13027 | 9935,963341 | 7749,918605 | **рост НВВ** |
|  |  |  |  |  | -180,0402873 | 9653,225641 | 8216,52636 | **106,53** |  | -500,4445996 | 10299,34284 | 8216,52636 | **106,7** |
|  |  |  |  |  |  | -282,7377167 | **106,03** | рост со второго полугодия |  |  | -363,3794938 | **107,3** | рост со второго полугодия |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** | **1** |  |  |  | **1** | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % | **4,0** | **4,0** |  |  |  | **4,0** | **4,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,030** | **1,030** |  |  |  | **1,030** | **1,030** |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0** | **0** |  |  |  | **0** | **0** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **16 382,25** | **16 396,78** | **8 198,39** | **8 198,39** |  | **16 906,33** | **16 884,63** | **8 442,31** | **8 442,31** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **12 822,22** | **12 456,10** | **6 228,05** | **6 228,05** |  | **13 203,89** | **12 824,80** | **6 412,40** | **6 412,40** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **809,14** | **722,20** | **361,10** | **361,10** |  | **841,50** | **712,61** | **356,30** | **356,30** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **2 750,90** | **3 218,48** | **1 609,24** | **1 609,24** |  | **2 860,94** | **3 347,21** | **1 673,61** | **1 673,61** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **1 590,31** | **1 590,31** | **795,16** | **795,16** |  | **1 590,31** | **1 590,31** | **795,16** | **795,16** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **816,97** | **899,35** | **166,94** | **732,42** |  | **843,08** | **923,75** | **461,87** | **461,87** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **420,00** | **210,00** | **210,00** |  | **-** | **1 200,00** | **236,62** | **963,38** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **18 789,53** | **19 306,45** | **9 370,49** | **9 935,96** |  | **19 339,72** | **20 598,69** | **9 935,96** | **10 662,72** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 12 456,10 |  |  |  |  | 12 824,80 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ООО "Ресурс-Гарант" | |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2030 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  | **с 01.01.2030 по 30.06.2030** | **с 01.07.2030 по 31.12.2030** |
|  | 1 | 2 | 3 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 293 455,65 | 341 018,00 | 170 509,00 | 170 509,00 |  |
|  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 22 825,65 | 16 568,00 | 8 284,00 | 8 284,00 |  |
|  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 20 005,00 | 14 274,00 | 7 137,00 | 7 137,00 |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 2 820,65 | 2 294,00 | 1 147,00 | 1 147,00 |  |
|  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 270 630,00 | 324 450,00 | 162 225,00 | 162 225,00 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 50 120,00 | 60 083,00 | 30 041,50 | 30 041,50 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 18,52 | 18,52 | 18,52 | 18,52 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 220 510,00 | 264 367,00 | 132 183,50 | 132 183,50 |  |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 220 510,00 | 246 010,00 | 123 005,00 | 123 005,00 |  |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 181 569,00 | 195 603,00 | 97 801,50 | 97 801,50 |  |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 18 258,00 | 26 838,00 | 13 419,00 | 13 419,00 |  |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 20 683,00 | 23 569,00 | 11 784,50 | 11 784,50 |  |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 0,00 | 18 357,00 | 9 178,50 | 9 178,50 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **19 037,53** | **18 979,86** | **9 489,93** | **9 489,93** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **7 791,64** | **8 166,75** | **4 083,37** | **4 083,37** |  |
| **НР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **46,45** | **49,87** | **24,93** | **24,93** |  |
| **НР** | 3.1.1 | соль | тыс руб | 46,45 | 49,87 | 24,93 | 24,93 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество | т. | 4,39 | 4,39 | 2,20 | 2,20 | по плану 2029 года |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/т. | 10 579,78 | 11 359,12 | 11 359,12 | 11 359,12 | по плану 2029 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2030 год (104,0%) |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **2 975,38** | **3 481,10** | **1 740,55** | **1 740,55** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,71 | 6,75 | 6,75 | 6,75 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 443,12 | 515,65 | 257,82 | 257,82 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,51 | 1,51 | 1,51 | 1,51 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **0,00** | **1 562,24** | **781,12** | **781,12** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч |  | 7,27 | 7,27 | 7,27 | по плану 2029 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2030 год (104,0%) |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч |  | 214,90 | 107,45 | 107,45 | утверждено согласно выданных ДПР удельный расход э/э 1,51кВт-ч/м3 |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **2 975,38** | **1 918,86** | **959,43** | **959,43** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,71 | 6,38 | 6,38 | 6,38 | по плану 2029 года с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2030 год (104,0%) |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 443,12 | 300,74 | 150,37 | 150,37 | утверждено согласно выданных ДПР удельный расход э/э 1,51кВт-ч/м3 |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **3 316,00** | **3 223,77** | **1 611,88** | **1 611,88** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2022 года с применением коэффициентов индексации на 2023-2030 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2023-2030 годы 104,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1% |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 25 121,21 | 24 422,47 | 24 422,47 | 24 422,47 |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 001,43** | **973,58** | **486,79** | **486,79** |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **452,39** | **438,44** | **219,22** | **219,22** |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 98,66 | 95,61 | 47,81 | 47,81 |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 353,73 | 342,82 | 171,41 | 171,41 |
| **ОР** | 3.12.3.1 | оказание услуг по выбору наиболее выгод тарифа | тыс руб | 266,66 | 258,43 | 129,22 | 129,22 |
| **ОР** | 3.12.3.2 | охрана | тыс руб | 30,93 | 29,98 | 14,99 | 14,99 |
| **ОР** | 3.12.3.3 | прочие (обучение, почтовые, канц.товары,гсм,командировочные,демонтаж и установка опоры, т/о.оргтехники) | тыс руб | 48,21 | 46,73 | 23,36 | 23,36 |
| **ОР** | 3.12.3.4 | мед.осмотр | тыс руб | 7,93 | 7,69 | 3,84 | 3,84 |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **6 598,06** | **6 402,40** | **3 201,20** | **3 201,20** |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **4 342,87** | **4 209,97** | **2 104,98** | **2 104,98** |
| **ОР** | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб | 2 021,68 | 1 960,11 | 980,05 | 980,05 |
|  | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 28 078,87 | 27 223,71 | 27 223,71 | 27 223,71 |
|  | 4.1.3 | Численность персонала | чел | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 |
| **ОР** | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб | 610,55 | 591,95 | 295,98 | 295,98 |
| **ОР** | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 1 710,65 | 1 657,91 | 828,95 | 828,95 |
| **ОР** | 4.1.5.0 |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 4.1.5.1 | материалы | тыс руб | 438,86 | 425,33 | 212,66 | 212,66 |
| **ОР** | 4.1.5.2 | автоуслуги, ГСМ | тыс руб | 1 206,69 | 1 169,49 | 584,74 | 584,74 |
| **ОР** | 4.1.5.3 | спец.одежда | тыс руб | 65,10 | 63,09 | 31,55 | 31,55 |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **2 255,19** | **2 192,43** | **1 096,22** | **1 096,22** |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **2 228,81** | **2 166,24** | **1 083,12** | **1 083,12** |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 565,98** | **1 522,43** | **761,21** | **761,21** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 34 251,53 | 33 304,09 | 33 304,09 | 33 304,09 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 3,81 | 3,81 | 3,81 | 3,81 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **472,93** | **459,77** | **229,89** | **229,89** |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **189,90** | **184,04** | **92,02** | **92,02** |
| **ОР** | 5.3.0 |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 189,90 | 184,04 | 92,02 | 92,02 |
| **ОР** | 5.3.2 |  | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **1 590,31** | **1 590,31** | **795,16** | **795,16** | учтены расходы согласно утвержденному концессионному соглашению, предложению организации не учтено так как принятые в расчет амортизации объекты не яляются объектами цент.системы ВС |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **1 590,31** |  | **0,00** | **0,00** |
| **А** | **7.2** | **Амортизация введенных ОС по инвест.программе** | **тыс руб** |  | **1 590,31** | **795,16** | **795,16** |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **247,91** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 247,91 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **580,81** | **654,16** | **327,08** | **327,08** | согласно действующего законодательства |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 547,95 | 636,66 | 318,33 | 318,33 | Согласно НК РФ пп.1 п.1 ст. 333.12. ставки налога с коэффициентом индексации (п. 1.1 ст. 333.12 НК РФ). |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 32,86 | 17,49 | 8,75 | 8,75 | учтен налог на имущество, создаваемое в рамках концессионного соглашения |
| **НР** | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **870,04** | **948,99** | **474,50** | **474,50** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 870,04 | 883,10 | 441,55 | 441,55 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 65,90 | 32,95 | 32,95 |  |
| **П** | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб | 870,04 | 948,99 | 474,50 | 474,50 | согласно п.86 Методических указаний |
| **П** | 10.4 | Прибыль на прочие цели: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.4.0 |  |  |  |  |  |  |  |
| **П** | 10.4.1 | прочие | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.2 | Другие налоги: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.2.0 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **19 907,57** | **19 928,85** | **9 964,43** | **9 964,43** |  |
|  | **17.1** | На потребительский рынок | **тыс руб** | 19 907,57 | 18 545,04 | 9 272,52 | 9 272,52 |  |
|  | **17.2** | На собственные нужды производства | **тыс руб** | 0,00 | 1 383,81 | 691,91 | 691,91 |  |
| **КР** | **18** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **2 684,13** | **698,30** | **1 985,84** |  |
| **КР** | 18.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  |  |
| **КР** | 18.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  | **2 684,13** | 698,30 | 1 985,84 |  |
|  | **19** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **19 907,57** | **22 612,99** | **10 662,72** | **11 950,26** |  |
|  | 19.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 19 907,57 | 21 042,79 | 9 922,33 | 11 120,47 |  |
|  | 19.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 1 570,19 | 740,39 | 829,80 |  |
|  | **20** | **Тариф** | **руб/м3** | **90,28** | **85,54** | **80,67** | **90,41** |  |
|  | 20.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 90,28 | 85,54 | 80,67 | 90,41 |  |
|  | 20.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 85,54 | 80,67 | 90,41 |  |
|  | **21** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **6 903,66** | **6 706,30** | **3 353,15** | **3 353,15** |  |
|  | **22** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **20,81** | **20,81** | **20,81** | **20,81** |  |
|  | **23** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **27 645,60** | **26 856,04** | **26 856,04** | **26 856,04** |  |
|  |  |  |  |  | 19761,43325 | 10662,72233 | 7749,918605 | **рост НВВ** |
|  |  |  |  |  | 2851,551776 | 11306,49251 | 8216,52636 | **109,78** |
|  |  |  |  |  |  | -643,7701842 | **112,1** | рост со второго полугодия |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % | **4,0** | **4,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,030** | **1,030** |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0** | **0** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **17 447,22** | **17 389,55** | **8 694,77** | **8 694,77** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **13 596,69** | **13 204,42** | **6 602,21** | **6 602,21** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **875,16** | **704,02** | **352,01** | **352,01** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **2 975,38** | **3 481,10** | **1 740,55** | **1 740,55** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **1 590,31** | **1 590,31** | **795,16** | **795,16** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **870,04** | **948,99** | **474,50** | **474,50** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **2 684,13** | **698,30** | **1 985,84** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **19 907,57** | **22 612,99** | **10 662,72** | **11 950,26** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 13 204,42 |  |  |  |

Приложение № 7 к протоколу № 32

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 30.05.2022

**Одноставочные тарифы на питьевую воду ООО «Ресурс-Гарант»**

**(пгт. Тисуль Тисульского муниципального округа)**

**на период с 01.06.2022 по 31.12.2030**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2022 год | | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | | 2027 год | | 2028 год | | 2029 год | | 2030 год | |
| с 01.06.  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. | 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. | Население (НДС не облагается) | 53,75 | 53,75 | 53,75 | 56,05 | 56,05 | 58,89 | 58,89 | 62,47 | 62,47 | 66,21 | 66,21 | 70,89 | 70,89 | 75,17 | 75,17 | 80,67 | 80,67 | 90,41 |
| 2. | Прочие потребители (НДС не облагается) | 53,75 | 53,75 | 53,75 | 56,05 | 56,05 | 58,89 | 58,89 | 62,47 | 62,47 | 66,21 | 66,21 | 70,89 | 70,89 | 75,17 | 75,17 | 80,67 | 80,67 | 90,41 |

Приложение № 8 к протоколу № 32

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 30.05.2022

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса по материалам, представленным АО «Железнодорожник» для установления предельных максимальных тарифов на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях**

В целях исполнения постановления Правительства Кемеровской области – Кузбасса от 19.03.2020 № 142 «О Региональной энергетической комиссии Кузбасса», Региональной энергетической комиссией Кузбасса (далее – РЭК Кузбасса) проведен анализ экономической обоснованности увеличения тарифов на транспортные услуги, оказываемых на подъездных железнодорожных путях АО «Железнодорожник», в соответствии с действующими Порядком регулирования тарифов на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях организациями промышленного железнодорожного транспорта и другими хозяйствующими субъектами независимо от организационно-правовой формы, за исключением организаций федерального железнодорожного транспорта, на территории Кемеровской области и Методическими рекомендациями по финансовому обоснованию таких тарифов, утвержденными постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 08.08.2017г. №139 (далее - Методические рекомендации).

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 регулируемым РЭК Кузбасса видам деятельности.

Основная деятельность АО «Железнодорожник» - деятельность промышленного железнодорожного транспорта.

Объемы транспортных услуг организация предлагает принять, как среднее значение за 3 последних года, а именно 2018, 2019, 2020. Объемы подтверждены данными бухгалтерской отчетности.

Протоколы согласования объемов на период регулирования в тарифном деле не представлены.

Предлагаются объемы:

на услуги по перевозке грузов в размере 705,75 тыс. тонн;

на услуги по маневровой работе локомотива в размере 6225 локомотиво- часов.

Организацией расчет по объемам предоставлен в пояснительной записке к расчету тарифа.

Специалист РЭК Кузбасса на период регулирования предлагает принять следующие объемы:

на услуги по перевозке грузов в размере 705,75 тыс. тонн;

на услуги по маневровой работе локомотива в размере 7642 локомотиво- часов по факту отчетного периода 2020 года.

Основными потребителями АО «Железнодорожник» являются: АО «Евраз ЗСМК», ООО МТК «Красо», ООО «Втормет» и прочие.

Величина экономически обоснованных расходов на регулируемый период, заявленная организацией, составляет 177705,84 тыс. рублей.

При проведении анализа экономической обоснованности представленных для расчёта тарифов организацией материалов, считаем экономически обоснованными расходы по статьям затрат на следующем уровне:

1. Расходы на оплату труда организация предлагает принять в размере 28416 тыс. рублей.

Расходы на оплату труда, налоги и сборы с фонда оплаты труда основного производственного персонала в соответствии с пунктом 4.3 Методических рекомендаций рассчитываются в соответствии с приложением № 1 к Методическим рекомендациям, и включают затраты на оплату труда и налоги и сборы с фонда оплаты труда основного производственного персонала, занятого в работах по транспортировке грузов по подъездным железнодорожным путям, а также по обслуживанию подвижного состава и подъездных железнодорожных путей, в том числе: машинистов локомотивов, помощников машинистов, составителей поездов, приемосдатчиков, рабочих, занятых ремонтом и техобслуживанием локомотивов, монтеров пути, стрелочников, прочего производственного персонала.

По пояснению предприятия уровень средней заработной платы у основного производственного персонала АО «Железнодорожник» существенно ниже, чем уровень заработной платы на рынке железнодорожных специальностей по югу Кузбасса. Фактическая средняя заработная плата основного производственного персонала за 2020 год составила 27079 рублей в месяц. В подтверждение затрат предоставлены оборотно-сальдовые ведомости, карточки счетов, расчет затрат на оплату труда, штатные расписания, статистическая отчетность формы № МП-с (том 1 стр. 35-37).

Также организацией в тарифном деле предоставлен анализ среднего размера и роста заработных плат (пояснительная записка) в 2020 году к 2018 году среди, организаций на рынке железнодорожных специальностей, осуществляющих аналогичную деятельность на юге Кузбасса.

На период регулирования организацией предлагается включить среднемесячную заработную плату в размере 42666,67 рублей.

Специалистом РЭК Кузбасса проведен анализ среднемесячной заработной платы основного производственного персонала среди организаций, осуществляющих аналогичную деятельность по югу Кузбасса.

**Среднемесячная заработная плата основного производственного персонала на юге Кузбасса среди предприятий, осуществляющих аналогичную деятельность.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Организация** | **Среднемесячная заработная плата, учтенная в действующем тарифе (руб.)** | **Средняя среднемесячная заработная плата по организациям** |
| АО «ЕВРАЗ ЗСМК» площадка рельсового проката г. Новокузнецк | 45391,9 | 41 140,25 |
| АО «ЕВРАЗ ЗСМК» площадка строительного проката г. Новокузнецк | 48378,69 |
| АО "Кузнецкпогрузтранс" г. Новокузнецк | 45142 |
| ООО "Мечел-Транс" г. Мыски | 37357,7 |
| АО "Прокопьевское ПТУ" г. Прокопьевск | 36204 |
| ООО "ЮК ПТУ" г. Калтан | 34367,21 |

Специалист предлагает включить в расчет заработную плату по анализу рынка в размере 41140 рублей в месяц.

Численность основного производственного персонала на регулируемый период определяется на основании фактической расстановки основного производственного персонала за отчетный период, корректируется с учетом анализа планируемых на регулируемый период объемов работ, изменения технологии и т.п., при этом полученные показатели не должны превышать нормативных значений.

Организация предлагает численность в размере 55,5 единиц. По факту 2020 года численность составила 41,6 единиц.

Специалист предлагает оставить численность на уровне фактической 2020 года - 41,6 единиц.

Таким образом, расходы по фонду оплаты труда по предложению специалиста составят 20537,1 тыс. рублей.

2. Расходы на налоги и сборы с фонда оплаты труда организация предлагает принять в размере 6321,4 тыс. рублей.

Для подтверждения затрат организацией представлено: уведомление о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, форма 4-ФСС, данные бухгалтерского учета (том 1 стр. 241,243, 258-261)).

Согласно п. 4.3. Методических рекомендаций расчет налогов и сборов с фонда оплаты труда производится в процентах от расходов на оплату труда основного производственного персонала в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Налоги и сборы с фонда оплаты труда специалист РЭК предлагает принять в размере 4568,7 тыс. руб. в доле по предложению организации на период регулирования в размере (22,2%).

3. Расходы на топливо и горюче-смазочные материалы организация предлагает принять в размере 31434,09 тыс. рублей. В подтверждение расходов предоставлены расчеты (Т1 стр. 54,55), карточки счета 20 "Дизтопливо", "Бензин", "Масло"(Т1 стр. 44, 61-70), договоры поставок ГСМ, дизельного топлива (Т27 стр. 2-157), счета-фактуры, ОСВ по счету 10, карточки счета 10 за 2020 год (Т24 стр. 2-196).

Специалист предлагает принять расходы на топливо и горюче-смазочные материалы в размере 30714,8 тыс. руб, в том числе:

- расходы на дизельное топливо специалист предлагает с учетом планируемого увеличения объемов перевозки, с учетом цены по предложению организации на период регулирования (57,6 руб./литр) и с учетом расхода дизельного топлива в 2020 году в размере 453370 литров. Расходы составят 29287,05 тыс. руб.

- расход смазочных материалов на период регулирования специалист предлагает принять в доле (4%) от расхода дизельного топлива по факту 2020 года. Цену на период регулирования специалист предлагает принять по факту отчетного периода 2020 года с индексами Минэкономразвития России 106% на 2021 год и 104,3% на 2022 год. Расходы составят 1427,7 тыс. руб.

4. Расходы на аренду основных средств организация предлагает принять в размере 646,95 тыс.руб.

Предоставлена расшифровка расходов по аренде (Т1 стр. 61), оборотно-сальдовая ведомость по счету 20. За отчетный период предоставлены расчеты размера арендной платы, договоры аренды.

Согласно п. 4.6. Методики экономически обоснованный размер арендной платы включает амортизацию, налог на имущество и другие обязательные платежи собственника, передаваемого имущество в аренду.

Специалист предлагает включить в расходы на аренду основных средств амортизацию, налог на имущество и аренду земли на здание по ст. Строительная и зданию Локомотивного депо в размере 32,88 тыс. руб.



Аренду земельных участков под железнодорожные пути специалист предлагает принять в размере 132 тыс. руб. на основании, представленных протоколов согласования арендной платы.

Расходы на аренду офисных помещений в Новосибирске специалист предлагает не включать, т.к. в собственности предприятия есть здание АБК для осуществления регулируемой деятельности.

Расходы по аренде составят 164,9 тыс. рублей.

5. Материальные расходы организация предлагает принять в размере 403,3 тыс. рублей.

В соответствии с пунктом 4.7 материальные расходы включают в себя расходы на приобретение сырья и (или) материалов, используемых в процессе перевозки (выполнения работ, оказания услуг):

на приобретение материалов, используемых на производственные и хозяйственные нужды (проведение испытаний, контроля, содержание, эксплуатацию основных средств и иные подобные цели);

на обеспечение охраны труда и техники безопасности;

на приобретение инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования, спецодежды и другого имущества, не являющегося амортизируемым;

на приобретение комплектующих изделий и пр.

В соответствии с пунктом 4.7 Методических рекомендаций затраты представлены в соответствии с приложением № 5 к Методическим рекомендациям.

Для подтверждения затрат организацией представлено: карточки счета 20, договоры на покупку материалов, счета-фактуры, акты списания материалов, акты выдачи спецодежды, нормы выдачи спецодежды (Т3,4,5,6, 24-27). На период регулирования расшифровка материальных расходов (Т1 стр.67).

Материальные расходы специалист РЭК Кузбасса предлагает принять в размере 403,3 тыс. руб. по предложению организации.

6. Расходы на ремонты, техническое обслуживание основных средств организация предлагает принять в размере 50546,01 тыс. рублей.

В соответствии с пунктом 4.8 Методических рекомендаций, расходы на ремонт и техническое обслуживание включают расходы на:

текущее содержание путей, капитальный, средний, подъёмочный ремонты пути и другие ремонтные работы;

содержание, ремонт и смену стрелочных переводов;

ремонт и эксплуатацию подвижного состава;

ремонт и эксплуатацию автотранспорта;

ремонт и эксплуатацию устройств сигнализации и связи;

ремонт и содержание зданий и сооружений;

ремонт подвижного состава;

прочие затраты.

Исходной базой для определения расходов на ремонты и техническое обслуживание являются:

планы проведения ремонтных работ производственно-технических объектов на основании графиков планово-предупредительных ремонтов, разработанных и утвержденных на предприятии, дефектных ведомостей, фактической потребности в проведении тех или иных ремонтов и т.д., но не выше нормативных показателей;

стоимость материалов, запчастей на единицу ремонта и т.д.

При определении затрат учитываются:

срок службы основных фондов;

продолжительность межремонтных сроков;

регламент проведения ремонтных работ по каждому виду основных фондов, а также их элементов и конструкций;

сметы затрат на проведение ремонтных работ.

По факту отчетного периода 2020 года организация выполнила ремонты и провела техническое обслуживание основных средств в размере 16313,87 тыс. рублей. В подтверждение расходов по факту отчетного периода 2020 года организацией предоставлены: оборотно-сальдовые ведомости по счетам, карточки счетов, акты выполненных работ, счета-фактуры.

Специалист предлагает принять расходы на ремонты, техническое обслуживание основных средств в размере -17560,1 тыс. руб.







7. Расходы на коммунальные услуги организация предлагает принять в размере 1525,52 тыс. рублей, в том числе:

- расходы на электроэнергию организация предлагает принять в размере 782,62 тыс. рублей. В подтверждение затрат организацией представлена справка по коммунальным услугам (Т1 стр.68), договоры с поставщиками услуг, счета-фактуры, акты выполненных работ;

- расходы на теплоэнергию организация предлагает принять в размере 691,57 тыс. рублей. В подтверждение затрат организацией представлена справка по коммунальным услугам (Т1 стр.68), договоры с поставщиками услуг, счета-фактуры, акты выполненных работ;

- расходы на водоотведение организация предлагает принять в размере 14,57 тыс. рублей. В подтверждение затрат организацией представлена справка по коммунальным услугам (Т1 стр.68), договоры с поставщиками услуг, счета-фактуры, акты выполненных работ;

- расходы на водоснабжение организация предлагает принять в размере 22,82 тыс. рублей. В подтверждение затрат организацией представлена справка по коммунальным услугам (Т1 стр.68), договоры с поставщиками услуг, счета-фактуры, акты выполненных работ;

- расходы на горячее водоснабжение организация предлагает принять в размере 13,95 тыс. рублей. В подтверждение затрат организацией представлена справка по коммунальным услугам (Т1 стр.68), договоры с поставщиками услуг, счета-фактуры, акты выполненных работ.

Специалист предлагает принять расходы на коммунальные услуги в размере 1472,8 тыс. рублей, в том числе:

- расходы на электроэнергию в размере 741,9 тыс. рублей по факту отчетного периода 2020 года с учетом ИЦП по обеспечению электрической энергией газом и паром Минэкономразвития России 103,4% на 2021 год и 103,5% на 2022 год.

- расходы на теплоэнергию в размере 680,4 тыс. рублей по факту отчетного периода 2020 года с учетом ИЦП по обеспечению электрической энергией газом и паром Минэкономразвития России 103,4% на 2021 год и 103,5% на 2022 год.

- расходы на водоотведение в размере 14,6 тыс. рублей по предложению организации;

- расходы на водоснабжение в размере 22,3 тыс. рублей по факту отчетного периода 2020 года с учетом ИЦП на водоснабжение Минэкономразвития России 103,9% на 2021 год и 103,9% на 2022 год.

- расходы на горячее водоснабжение в размере 13,7 тыс. рублей по факту отчетного периода 2020 года с учетом ИЦП на водоснабжение Минэкономразвития России 103,9% на 2021 год и 103,9% на 2022 год.

8. Прочие расходы, связанные с производством и реализацией транспортных услуг, предприятие предлагает принять в размере 8745,07 тыс. рублей, в том числе эксплуатация путей АО «Железнодорожник» - 7386,84 тыс. руб. и прочие расходы - 1358,22 тыс. руб.

В подтверждение расходов организацией представлен договор, счета-фактуры, акты выполненных работ, предоставлена расшифровка.

Специалист предлагает принять расходы по эксплуатации путей АО «Железнодорожник» в размере - 9168,4 тыс. руб. согласно объемам за 2020 год (по представленным счетам-фактурам) (Т7 стр. 53) и тарифа на пропуск подвижного состава (2774,09 за ед.) по постановлению РЭК Кузбасса от 17.03.2022 №73.

Прочие расходы специалист предлагает принять по предложению организации за исключением следующих услуг, предлагаемых организацией, так как не представлены договоры:

1. По замерам атмосферного воздуха на источниках выброса в размере 29,75 тыс. руб.

2. Осуществление лабораторного контроля качества атмосферного воздуха на границе СЗЗ и ближайшей жилой застройкой в размере 450 тыс. руб.

3. По подготовке проекта "ССЗ" в размере 150 тыс. руб.

4. По подготовке перечня характерных точек контура СЗЗ в размере 40 тыс. руб.

5. Санитарно-эпидемиологическая экспертиза 25 тыс. руб.

В связи с тем, что организацией не представлен расчет на период регулирования затраты на медицинские осмотры специалист предлагает принять по факту отчетного периода 2020 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития России 106% на 2021 год и 104,3% на 2022 год, расходы составят103 тыс. рублей,

Предоставлена расшифровка, расчет (Т1 стр.126).

Таким образом, специалист предлагает принять прочие расходы, связанные с производством и реализацией услуг, в размере 623,6 тысяч рублей.

2. Накладные расходы организация предлагает принять в размере 27029,20 тыс. рублей.

Накладные расходы рассчитываются в соответствии с пунктом 4.11 Методических рекомендаций.

Общепроизводственные расходы, общехозяйственные расходы предоставляются по форме согласно приложений № 9 и № 10 к Методическим рекомендациям.

Распределение накладных расходов по видам деятельности субъекта регулирования осуществляется согласно пункту 2.8 Методических рекомендаций.

Для подтверждения затрат организацией представлено: расчет затрат, договоры, данные бухгалтерского учета, информация о распределении общехозяйственных расходов (том 3).

2.1. Общепроизводственные расходы организация предлагает принять в размере - 4819,5 тыс. руб., из них фонд оплаты труда тракториста составит 420 тыс. руб., среднемесячная заработная плата – 35000 рублей.

Специалист предлагает принять общепроизводственные расходы в размере - 3404,45 тыс. руб.

**Общепроизводственные расходы**





Распределение общепроизводственных расходов по видам услуг пропорционально доходам от всех видов деятельности организации.





2.2. Общехозяйственные расходы организация предлагает принять в размере – 22209,7 тыс. руб., из них фонд оплаты труда составит 17634,3 тыс. рублей. Численность 31 ед., среднемесячная заработная плата 47404,03 тыс. руб.

Специалист предлагает принять общехозяйственные расходы по факту отчетного периода с учетом ИПЦ Минэкономразвития России 106% на 2021 и 104,3% на 2022 год с корректировкой заработной платы. Среднемесячную заработную плату специалист предлагает принять по предложению организации в размере – 47404 тыс. рублей, численность 13,6 единиц по факту отчетного периода.

Специалист предлагает исключить расходы на аренду офиса в г. Новосибирске (125,4 тыс. руб.), так как у организации на балансе есть здание АБК, в котором можно осуществлять деятельность.

Расходы на медицинские осмотры, обслуживание видеонаблюдения, охрана объектов, литература, услуги по обслуживанию ТКО, экология исключены специалистом, так как на период регулирования по предложению организации расходы учтены в прямых затратах.

Распределение общепроизводственных расходов по видам услуг пропорционально доходам от всех видов деятельности организации.





Расходы по предложению специалиста составят 9873,9 тыс. рублей.

3. Расходы на амортизацию организация предлагает принять в размере 1262,04 тыс. рублей.

В соответствии с пунктом 4.14 Методических рекомендаций, амортизация основных средств, используемых непосредственно при оказании транспортных услуг, учитывается при установлении тарифов на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Предоставлены оборотно-сальдовы ведомости по счетам 01 и 02 за 2020 год (Т26), расчет амортизационных отчислений на регулируемый период (Т1 стр. 137), карточки счета 02, инвентарные карточки учета объектов основных средств (Т8).

Специалист предлагает принять расходы на амортизацию по предложению организации, за исключением амортизации на автомобиль TOYOTA LAND CRUSER 150 A 081 AA 42, аккумуляторные батареи (автомобиль самортизирован в 2021 году, батарея самортизирована), амортизации на Думпкар, так как вагоны не относятся на регулируемую деятельность и амортизации на «остальные ОС» (не предоставлена расшифровка, идентифицировать объекты основных средств специалисту не представляется возможным.

Расходы составят 380,2 тыс. руб.

4. Расходы, связанные с оплатой услуг кредитным организациям, предприятие предлагает принять в размере 461,27 тыс. рублей.

Предоставлена расшифровка, карточка счета 91.01, договор (Т15 стр.171).

Специалист РЭК предлагает принять данные расходы по факту 2020 года с ИПЦ Минэкономразвития России 106% на 2021 год и 104,3% на 2022 год в размере 326 тыс. рублей.

5. Нормативную прибыль организация предлагает принять в размере 275 тыс.руб.

Нормативная прибыль рассчитывается в соответствии с пунктом 4.15 Методических рекомендаций.

Учитываемая при определении необходимой валовой выручки нормативная прибыль включает в себя:

расходы на развитие производства (капитальные вложения) на период регулирования;

экономически обоснованные расходы на выплаты социального характера, 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;

прочие расходы, предусмотренные действующим законодательством;

средства на возврат займов и кредитов, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами, а также проценты по таким займам и кредитам, размер которых определен с учетом положений, предусмотренных пунктом 2.11 настоящих Методических рекомендаций.

В составе нормативной прибыли организация предлагает включить расходы на благотворительность, расходы на материальную помощь, подарки.

Специалист предлагает не включать данные расходы в расчет, так как они являются необязательными для регулируемой деятельности. Расходы исключены на основании п. 2.9. Методических рекомендаций.

6. Расходы на налоги и сборы организация предлагает принять в сумме 3706,10 тыс. рублей.

В соответствии с пунктом 4.16 Методических рекомендаций, при определении размера расходов, связанных с уплатой налогов и сборов, учитываются: налог на прибыль, налог на имущество организаций, земельный налог, транспортный налог, прочие налоги и сборы, предусмотренные действующим законодательством, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда.

Специалистом были рассмотрены налоговые декларации предприятия за отчетный период, расчет налогов и сборов.

В расходы на налоги и сборы организация включает налог на доходы в связи с применением упрощенной системы налогообложения (объект налогообложения - доходы) в размере 3686,7 тыс. руб., транспортный налог в размере 19,4 тыс.руб.

Специалист РЭК предлагает принять затраты на налоги и сборы в размере 3055,4 тыс. рублей.

Затраты на налог УСН на доходы специалист РЭК предлагает принять в размере 3036 тыс.руб. (3% от доходов), затраты по транспортному налогу в размере 19,4 тыс. руб. по предложению организации.

7. Размер предпринимательской прибыли организация предлагает принять – 7753,38 тыс.руб.

Специалист предлагает принять расчетную предпринимательскую прибыль в размере 4924,6 тыс. руб. в размере 5% от суммы прямых и накладных затрат в соответствии с предложением организации и Методическими рекомендациями.

8. Организация заявляет экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении тарифов на транспортные услуги в отчетном периоде регулирования в размере 2185,56 тысяч рублей.

Специалист предлагает принять экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении тарифов на транспортные услуги, согласно таблице:



Согласно п.2.10 Методических указаний. В случае если субъект регулирования в течение истекшего периода регулирования понес экономически обоснованные расходы, не учтенные регулирующим органом при установлении тарифов на транспортные услуги, или имеет недополученные доходы прошлых периодов регулирования, то такие расходы (недополученные доходы), а также расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств, учитываются в соответствии с настоящими Методическими рекомендациями регулирующим органом при установлении тарифов для субъекта регулирования в полном объеме не позднее чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указанные расходы (недополученные доходы) были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

Специалист РЭК Кузбасса предлагает учесть расчетную сумму экономически обоснованных неучтенных расходов 2020 года в размере 886 тыс. рублей поэтапно. На 2022 год -295,5 тыс. руб., на 2023 год-295,5 тыс. руб., на 2024 год – 295,5 тыс. руб.

9. Недополученные доходы за отчетный период организация предлагает включить в сумме 22014,7 тысяч рублей.

Специалистом проведен анализ величины недополученных доходов в отчетном периоде регулирования 2020 года, по результатам которого специалист предлагает принять предложения организации в размере 22014,7 тысяч рублей.

Согласно п.2.10 Методических указаний. В случае если субъект регулирования в течение истекшего периода регулирования понес экономически обоснованные расходы, не учтенные регулирующим органом при установлении тарифов на транспортные услуги, или имеет недополученные доходы прошлых периодов регулирования, то такие расходы (недополученные доходы), а также расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств, учитываются в соответствии с настоящими Методическими рекомендациями регулирующим органом при установлении тарифов для субъекта регулирования в полном объеме не позднее чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указанные расходы (недополученные доходы) были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

РЭК предлагает учесть расчетную сумму недополученных доходов 2020 года поэтапно. На 2022 год – 8745,5 тыс. руб., на 2023 год - 6634,58 тыс. руб., на 2024 год – 6634,58 тыс. руб.

10. Организацией предлагается включить экономию по расходам, понесенным в отчетном периоде, в котором заявлены недополученные доходы в размере 15019,76 тысяч рублей.

Специалистом проведен анализ достигнутой экономии по расходам, понесенным в отчетном периоде регулирования 2020 года организацией, по результатам которого специалист предлагает принять предложения организации в размере 15019,8 тысяч рублей в полном объеме на период регулирования.

Экономически обоснованные расходы, предлагаемые специалистом РЭК на регулируемый период, составили 101183,1тыс. рублей.

Специалист предлагает распределить расходы по видам услуг в долях пропорционально объему выручки организации за отчетный период 2020 года.



Расходы составят:

- на перевозку грузов 84135,1 тыс. руб.,

- на маневровую работу локомотива 12499,6 тыс. руб.

На основании вышеизложенного, предлагаемый уровень предельных максимальных тарифов на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях АО «Железнодорожник» по предложению специалиста РЭК составил:

- на перевозку грузов - 119,21 руб/тн;

- на маневровую работу локомотива – 1635,64 руб/локомотиво-час.

Расчет тарифов прилагается.

