**УТВЕРЖДАЮ**

Председатель Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса

Д.В. Малюта

**ПРОТОКОЛ № 41**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ**

**КУЗБАССА**

30.06.2022 г. г. Кемерово

Председательствующий – **Малюта Д.В.**

Секретарь – **Юхневич К.С.**

**Присутствовали:**

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

Кворум имеется.

**Приглашенные:**

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

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

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

**Мстиславцева И.Ю.** – ведущий консультант отдела контроля и мониторинга Региональной энергетической комиссии Кузбасса;

**Кузнецова О.А.** – начальник управления тарифообразованием Кемеровского филиала   
ООО «СГК»;

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

**Повестка дня:**

|  |  |
| --- | --- |
| № | Вопрос |
| 1. | О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 20.12.2021 № 843 «Об установлении долгосрочных тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «НТСК» на потребительском рынке Кемеровского муниципального округа, Топкинского муниципального округа, Кемеровского городского округа, на 2022-2031 годы» в части 2022 года |
| 2. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 11.12.2018 № 460 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов водоотведение АО «СУЭК-Кузбасс» (Полысаевский городской округ)» в части 2023 года |
| 3. | О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 22.09.2020 № 223 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на техническую воду ООО «ЭнергоТранзит» (Новокузнецкий городской округ)» в части 2023 года |
| 4. | О внесении изменения в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 20.12.2021 № 900 «Об установлении льготных тарифов на холодное, горячее водоснабжение, водоотведение, тепловую энергию (мощность), твердое топливо, сжиженный газ на территории Топкинского муниципального округа на 2022 год» |
| 5. | Об аттестации экспертов, привлекаемых к осуществлению экспертизы в целях регионального государственного контроля (надзора) в области регулируемых государством цен (тарифов) |

Присутствующих ознакомили с повесткой дня и предоставили слово докладчику.

Вопрос 1**. «О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 20.12.2021 № 843 «Об установлении долгосрочных тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «НТСК» на потребительском рынке Кемеровского муниципального округа, Топкинского муниципального округа, Кемеровского городского округа, на 2022-2031 годы» в части 2022 года».**

Докладчик **Умников И.А.** пояснил:

Постановлением РЭК Кузбасса вносятся изменения в связи с допущенной технической ошибкой в постановление № 843 от 20.12.2021 «Об установлении долгосрочных тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «НТСК» на потребительском рынке Кемеровского муниципального округа, Топкинского муниципального округа, Кемеровского городского округа, на 2022-2031 годы» в части 2022 года».

В приложение № 2 изменен компонент на тепловую энергию с 01.07.2022 с «3 540,03» на «3 394,08». В связи с этим изменились тарифы с 01.07.2022 по 31.12.2022 на горячую воду для населения и тарифы на горячую воду для прочих потребителей.

Рассмотрев представленные материалы, правление Региональной энергетической комиссии Кузбасса

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» - единогласно.**

Вопрос 2. **«****О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 11.12.2018 № 460 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов водоотведение   
АО «СУЭК-Кузбасс» (Полысаевский городской округ)» в части 2023 года».**

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

1. Скорректировать производственную программу АО «СУЭК-Кузбасс» (Полысаевский городской округ) в сфере водоотведения на период с 01.01.2019 по 31.12.2023, согласно приложению № 2 к настоящему протоколу;

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

3. Скорректировать одноставочные тарифы на водоотведение АО «СУЭК-Кузбасс» (Полысаевский городской округ) на период с 01.01.2019 по 31.12.2023, согласно приложению № 4 к настоящему протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правление Региональной энергетической комиссии Кузбасса

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно**

Вопрос 3 **«О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 22.09.2020 № 223 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на техническую воду   
ООО «ЭнергоТранзит» (Новокузнецкий городской округ)» в части 2023 года»**

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

1. Скорректировать производственную программу ООО «ЭнергоТранзит» (Новокузнецкий городской округ) в сфере холодного водоснабжения на период с 01.01.2021 по 31.12.2023, согласно приложению № 6 к настоящему протоколу;

2. Учесть величину необходимой валовой выручки организации и основные статьи расходов, а также индексы потребительских цен, индексы роста цен, применяемые на период регулирования, величину расходов, не учтенных (исключенных) при регулировании тарифов, согласно приложению № 7 к настоящему протоколу;

3. Скорректировать одноставочные тарифы на техническую воду ООО «ЭнергоТранзит» (Новокузнецкий городской округ) на период с 01.01.2021 по 31.12.2023, согласно приложению № 8 к настоящему протоколу.

В материалах дела имеется письменное обращение от 28.06.2022 № 5691-12 за подписью исполнительного директора ООО «ЭнергоТранзит» И.Ю. Карташева с просьбой рассмотреть вопрос в отсутствии представителей общества.

Рассмотрев представленные материалы, Правление Региональной энергетической комиссии Кузбасса

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 4 **«О внесении изменения в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 20.12.2021** **№ 900 «Об установлении льготных тарифов на холодное, горячее водоснабжение, водоотведение, тепловую энергию (мощность), твердое топливо, сжиженный газ на территории Топкинского муниципального округа на 2022 год»»**

Докладчик **Мстиславцева И.Ю.** пояснила:

В связи с уточнением экономически обоснованного тарифа на тепловую энергию для МКП «Тепло» для населения города Топки, вносится изменение в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 20.12.2021 № 900 «Об установлении льготных тарифов на холодное, горячее водоснабжение, водоотведение, тепловую энергию (мощность), твердое топливо, сжиженный газ на территории Топкинского муниципального округа на 2022 год».

Рассмотрев представленные материалы, Правление Региональной энергетической комиссии Кузбасса

**ПОСТАНОВИЛО:**

1. Внести в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 20.12.2021 № 900 «Об установлении льготных тарифов на холодное, горячее водоснабжение, водоотведение, тепловую энергию (мощность), твердое топливо, сжиженный газ на территории Топкинского муниципального округа на 2022 год», следующее изменение:

В строке 1.2.9 столбце 7 приложения № 2 цифры «2318,57» заменить знаком «Х».

**Голосовали «ЗА» – единогласно.**

Вопрос 5 **«Об аттестации экспертов, привлекаемых к осуществлению экспертизы в целях регионального государственного контроля (надзора) в области регулируемых государством цен (тарифов)»**

Докладчик **Бушуева О.В.**

В соответствии с Положением о Региональной энергетической комиссии Кузбасса, утвержденным постановлением Правительства Кемеровской области - Кузбасса от 19.03.2020 № 142 «О Региональной энергетической комиссии Кузбасса», Региональная энергетическая комиссия Кузбасса является исполнительным органом власти Кемеровской области - Кузбасса специальной компетенции, осуществляющим региональный государственный контроль (надзор) в области регулируемых государством цен (тарифов).

Проект постановления Региональной энергетической комиссии Кузбасса «Об аттестации экспертов, привлекаемых к осуществлению экспертизы в целях регионального государственного контроля (надзора) в области регулируемых государством цен (тарифов)» разработан с целью приведения в соответствие с действующим законодательством Российской Федерации.

Рассмотрев представленные материалы, Правление Региональной энергетической комиссии Кузбасса

**ПОСТАНОВИЛО:**

1. Создать аттестационную комиссию Региональной энергетической комиссии Кузбасса для проведения квалификационного экзамена при аттестации экспертов, привлекаемых к осуществлению экспертизы в целях регионального государственного контроля (надзора).

Утвердить:

2.1. Положение об аттестационной комиссии Региональной энергетической комиссии Кузбасса для проведения квалификационного экзамена при аттестации экспертов, привлекаемых к осуществлению экспертизы в целях регионального государственного контроля (надзора).

2.2. Состав аттестационной комиссии Региональной энергетической комиссии Кузбасса для проведения квалификационного экзамена при аттестации экспертов, привлекаемых к осуществлению экспертизы в целях регионального государственного контроля (надзора).

2.3. Перечень областей экспертиз и соответствующих им видов экспертиз, для проведения которых требуется привлечение экспертов.

2.4. Состав административных процедур рассмотрения документов граждан, претендующих на получение аттестации эксперта.

2.5. [Порядок](#P188) проведения квалификационного экзамена граждан, претендующих на получение аттестации эксперта.

2.6. Критерии аттестации граждан, претендующих на получение аттестации эксперта, привлекаемого к осуществлению экспертизы в целях регионального государственного контроля (надзора).

2.7. Правила формирования и ведения реестра аттестованных экспертов.

2.8. Форму заявления об аттестации гражданина, претендующего на получение аттестации эксперта, привлекаемого к осуществлению экспертизы в целях регионального государственного контроля (надзора).

2.9. Форму протокола заседания аттестационной комиссии Региональной энергетической комиссии Кузбасса.

2.10. Форму экзаменационного бюллетеня квалификационного экзамена на получение аттестации эксперта, привлекаемого к осуществлению экспертизы в целях регионального государственного контроля (надзора).

**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 № 41

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 30.06.2022

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, представленнымАО «СУЭК-Кузбасс»

(Полысаевский городской округ), для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов

на водоотведение, реализуемое на потребительском рынке на 2023 год

Главный консультант отдела ценообразования в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации отходов Региональной энергетической комиссии Кузбасса Вахнова Оксана Олеговна (далее – специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на водоотведение, реализуемое на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

Заявление о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов от АО «СУЭК-Кузбасс» (г. Полысаево) на водоотведение на 2023 год поступило 26.04.2022 № 2555 (исх. № 00/168 от 22.04.2022).

Следует отметить, что представленное заявление оформлено ненадлежащим образом:

а) не указаны сведения о регулируемой организации:

основной государственный регистрационный номер регулируемой организации, дата его присвоения и наименование органа, принявшего решение о регистрации юридического лица (согласно свидетельству о государственной регистрации в качестве юридического лица);

индивидуальный номер налогоплательщика и код причины постановки на налоговый учет;

б) метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги).

По заявлению с учетом дополнительно представленных материалов (вх. от 31.05.2022 № 3444) открыто тарифное дело «О корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на услугу водоотведения на 2023 год, оказываемую АО «СУЭК-Кузбасс» (г. Полысаево)» за № 50-ВО.

Перечень нормативных правовых актов, использованных в процессе проведения экспертизы предложения об установлении тарифов:

1. Гражданский кодекс Российской Федерации;

2. Налоговый кодекс Российской Федерации;

3. Федеральный закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;

4. Федеральный закон от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции»;

5. Федеральный закон от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

6. Федеральный закон от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

7. Постановление Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

8. Постановление Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения»;

9. Методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э;

10. Регламент установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э;

11. Приказ Минстроя России от 25.12.2014 № 22/пр «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета затрат по видам деятельности организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и единой системы классификации таких затрат»;

12. Приказ 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»; 13. Приказ Минстроя России от 23.03.2020 №154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства»; 14. Иные нормативные правовые акты Российской Федерации.

Расчет корректировки НВВ и тарифов произведен специалистом в соответствии с главой VII Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания). Корректировка НВВ и установление тарифов производится на 2023 год.

**Общая характеристика организации**

Акционерное общество «СУЭК-Кузбасс» создано в результате реорганизации в форме слияния ОАО «ИК «Соколовская», ОАО «Шахта им. С.М. Кирова», ОАО «Шахта им. 7 Ноября», ОАО «Шахта «Красноярская», ОАО «ПТУ», ОАО «Восточный Кузбасс», ОАО «КУЭК», ЗАО «Шахта Егозовская», ОАО «УМД и РГШО № 1», ОАО «Шахтострой». Общество реорганизовано в форме присоединения к нему ОАО «Шахта Октябрьская», ОАО «Шахта Полысаевская», ОАО «Техсвязь», ОАО «Энергоуправление», ЗАО «Разрез Майский».

Общество зарегистрировано 07 мая 2007 года.

В соответствии с уставом общество осуществляет следующие виды деятельности: использование месторождений полезных ископаемых в соответствии с действующим законодательством; ведение горных и других видов работ, связанных с эксплуатацией угольных месторождений и добычей угля; добыча, переработка угля и нерудных полезных ископаемых; бурение скважин на воду и геолого-разведочных скважин на твердые полезные ископаемые; реализация производственной продукции; оказание услуг производственного характера; оказание услуг предприятиям и населению; ведение строительства, осуществление монтажных, пусконаладочных, отделочных работ, а также иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

На балансе АО «СУЭК-Кузбасс» (обособленное структурное подразделение «Обогатительная фабрика») имеются объекты водоотведения, принадлежащие организации на праве собственности (очистные сооружения, насосная станция перекачки хозяйственно-фекальных стоков, коллектор и сети канализации хозяйственно-фекальных стоков).

Прием хозяйственно-бытовых и производственных сточных вод производится от собственной производственной базы (шахта «Полысаевская», шахта «Октябрьская»), от населения, проживающего в четырех жилых домах по адресам: ул. Техническая, 9; ул. Техническая, 9/1; ул. Техническая, 17; ул. Техническая, 15 и прочих потребителей.

Обеззараживание стоков производится гипохлоридом натрия и оксихлоридом алюминия.

Сброс сточных вод производится в р. Иня. Сброс сточных вод осуществляется по керамическому канализационному коллектору диаметром 500 мм, проложенному по территории бывшей промплощадки шахты до насосной станции очистных сооружений. Сброс сточных вод осуществляется на основании решения о предоставлении водного объекта в пользование № 0812/РРИ/Сс – 07.2017 от 04.07.2017 (срок по 31.12.2022). Водоотведение от производственного корпуса очистных сооружений хозяйственно-бытовых стоков, загрязненных сточных вод от промывки фильтров в здании фильтров, осуществляются по канализационным коллекторам в насосную станцию очистных сооружений.

Хозяйственно-бытовые очистные сооружения – это комплекс зданий и сооружений, предназначенных для очистки сточных вод. В состав очистных сооружений входят: насосная станция перекачки хозяйственно-бытовых соков, камера гашения, горизонтальные песколовки, аэробные сбраживатели, блок емкостей (первичные отстойники, аэротенки, вторичные отстойники), хлораторная, песковая площадка, производственный корпус, здание фильтров доочистки, иловые поля. Контактный и промывной резервуары представляют собой бетонированные емкости, находящиеся под землей. На очистных сооружениях стоки проходят механическую, биологическую стадии очистки, доочистку на фильтрах и обеззараживание.

В настоящее время очистные сооружения шахты Полысаевская, расположенные в Кемеровской области г. Полысаево, является структурной единицей, входящей в состав АО «СУЭК-Кузбасс» ПЕ Теплосиловое хозяйство (Приказ № 271-од/Кзб от 24.09.2020 г. «О создании новой производственной единицы Тепловое хозяйство» и Приказ № 283-од/1/Кзб от 30.09.2020 г. «О внесении изменений в Приказ о создании новой производственной единицы Тепловое хозяйство»).

Очистные сооружения хозяйственно-бытовых стоков расположены на окраине г. Полысаево в частном секторе по ул. Рабочая. Введены в эксплуатацию в 1986 г. по проекту Кузбасского головного института по проектированию угледобывающих и углеперерабатывающих предприятий «Кузбассгипрошахт» с проектной мощностью 2700 м3/сутки. Среднее фактическое поступление воды составляет 600 м3/сутки. Очистные сооружения предназначены для приема и очистки хозяйственно-бытовых сточных вод шахты. А также на очистку сточных вод от населения и ОАО «Шахта Заречная» шахтоучасток «Октябрьский».

АО «СУЭК-Кузбасс» осуществляет регулируемую деятельность в сфере водоотведения на территории Полысаевского городского округа.

Схема холодного водоснабжения и водоотведения Полысаевского городского округа утверждена постановлением администрации Полысаевского городского округа от 12.02.2018 № 218 «Об утверждении Схемы водоснабжения и водоотведения Полысаевского городского округа на период 2020-2024 гг. с перспективой до 2031г.».

На предприятии разработана и утверждена программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2021-2023 годы (том 4 стр. 247-249).

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

Материалы организации по расчету тарифов на 2023 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения». Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

Следует отметить, что статья 31 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» обязывает организации вести бухгалтерский учет и раздельный учет расходов и доходов по регулируемым видам деятельности. Согласно приказу Минстроя России от 25.01.2014 № 22/пр «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета затрат по видам деятельности организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и единой системы классификации таких затрат» ведение раздельного учета заключается в сборе и обобщении информации о затратах организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности (горячее водоснабжение, холодное водоснабжение, водоотведение), на основании данных бухгалтерского и статистического учета раздельно по осуществляемым видам деятельности, централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения, и другим критериям.

Предоставленные организацией оборотно-сальдовые ведомости по счетам бухгалтерского учета соответствуют требованиям порядка ведения раздельного бухгалтерского учета по видам деятельности организаций в сфере водоотведения не в полной мере. Непонятна методика распределения затрат между регулируемыми видами деятельности внутри структурных подразделений предприятия. Проверить правильность отнесения общехозяйственных расходов на регулируемые виды деятельности не представляется возможным.

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

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

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности организации и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной организацией информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемому Региональной энергетической комиссией Кузбасса виду деятельности на 2023 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на водоотведение принимаемых для корректировки тарифов на 2023 год, производилась на основе анализа общих смет расходов в экономических элементах.

Специалистом принимались во внимание предоставленные организацией данные бухгалтерских регистров за 2021 год, первичная документация и сводные показатели бухгалтерской и статистической отчетности, в содержании которых усматривалась принадлежность к регулируемому виду деятельности. В целях подтверждения расходов регулирующим органом запрашивалась необходимая информация (исх. от 28.04.2022 № М-10-62/1362-02).

Деятельность предприятия в части организации и проведения закупочных процедур регламентируется Стандартом Компании Процесс «Закупки», утвержденным Приказом № 225 от 13.06.2019. Следует отметить, что документы, подтверждающие проведение закупок (протоколы, извещения) не предоставлены.

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

При проведении оценки финансового состояния целесообразно отметить, что организацией применяется общая система налогообложения.

Согласно бухгалтерской отчетности предприятия за 2019 год («Отчет о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2019 г.») выручка составила ***105 644 996*** тыс. руб., себестоимость ***63 051 396*** тыс. руб., валовая прибыль (убыток) ***42 593 600*** тыс. руб. (в целом по АО «СУЭК-Кузбасс»).

Согласно бухгалтерской отчетности предприятия за 2020 год («Отчет о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2020 г.») выручка составила ***105 377 946*** тыс. руб., себестоимость ***55 479 756*** тыс. руб., валовая прибыль (убыток) ***49 898 190*** тыс. руб. (в целом по АО «СУЭК-Кузбасс»).

Согласно бухгалтерской отчетности предприятия за 2021 год («Отчет о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2021 г.») выручка составила ***182 957 956*** тыс. руб., себестоимость ***73 703 441*** тыс. руб., валовая прибыль (убыток) ***109 254 515*** тыс. руб. (в целом по АО «СУЭК-Кузбасс»).

Согласно данным, предоставленным организацией в формате шаблона CALC.TARIF.6.42, за 2021 г., доходы по водоотведению составили ***2 585,21*** тыс. руб. (с учетом собственных нужд), расходы ***13 813,82*** тыс. руб., следовательно, убыток по данному виду деятельности составил ***11 228,61*** тыс. руб.

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

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2023 год**

Согласно представленному заявлению, корректировка планового размера необходимой валовой выручки предложена в размере ***22 284,72*** тыс. руб., тариф с 01.01.2023 по 31.12.2023 – ***170,21*** руб./м3. В представленном шаблоне «CALC.TARIFF.VODA.6.42» с расчетом размера тарифа сумма корректировки НВВ ***15 877,84*** тыс. руб., не соответствует указанной в заявлении.

В дополнительных материалах корректировка планового размера необходимой валовой выручки предложена в размере ***23 121,60*** тыс. руб., тариф с 01.01.2023 по 31.12.2023 – ***175,76*** руб./м3. В представленном шаблоне «CALC.TARIFF.VODA.6.42» с расчетом размера тарифа сумма корректировки НВВ ***16 714,73*** тыс. руб., не соответствует указанной в письме.

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

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

Постановлением региональной энергетической комиссии от 11.12.2018 № 459 АО «СУЭК-Кузбасс» (Полысаевский городской округ) (в редакции от 24.11.2020 № 425, от 02.02.2021 № 41), установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведениена период с 01.01.2019 по 31.12.2023 (Таблица 1).

Постановлением региональной энергетической комиссии от 11.12.2018 № 460 АО «СУЭК-Кузбасс» (Полысаевский городской округ) (в редакции постановлений от 05.12.2019 № 543, от 24.11.2020 № 426, от 02.02.2021 № 41, от 16.09.2021 № 346):

утверждена производственная программа в сфере водоотведения;

установлены одноставочные тарифы на водоотведение, с применением метода индексации.

Таблица 1.

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на водоотведение**

**АО «СУЭК-Кузбасс» (Полысаевский городской округ)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наимено-вание услуги | Годы | Базовый уровень операцион-ных расходов, тыс. руб. | Индекс эффектив-ности операцион-ных расходов, % | Норматив-ный уровень прибыли, % | Показатели энергосбере-жения и энергетической эффективности |
| Удельный расход электрической энергии,  кВт\*ч/ м3 |
| Водоотве-дение | 2019 | 2541,48 | х | х | 0,68 |
| 2020 | х | 1 | х | 0,68 |
| 2021 | х | 1 | х | 0,68 |
| 2022 | х | 1 | х | 0,68 |
| 2023 | х | 1 | х | 0,68 |

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

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

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

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

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

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

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

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

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



где:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

При расчете статей расходов специалистом использовались:

индексы потребительских цен на 2020 год – 103,4%, на 2021 год – 106,0%, на 2022 год – 104,3%, на 2023 год – 104,0% (далее – ИПЦ Минэкономразвития России);

индексы цен производителей электрической энергии на 2022 год – 103,5%, на 2023 год – 104,0% (далее – ИЦП Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2020 - 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).

**Операционные расходы**

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



где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

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

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

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

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

Индекс изменения количества активов рассчитывается по формуле:

, (8.1)

где:

 - индекс изменения количества активов в году i;

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

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

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

Операционные расходыутверждены регулирующим органом на 2023 год в размере ***2 839,54*** тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2023 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***2 541,48*** тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2020 год 103,4%, на 2021-2023 годы 104,0% согласно прогнозу Минэкономразвития России;

индекс эффективности операционных расходов 1%;

* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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

Организацией операционные расходы заявлены на уровне –***12 637,23*** тыс. руб.

При корректировке Операционных расходов на 2023 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – ***2 541,48*** тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2020 год - 103,4%, на 2021 год – 106,0%, на 2022 год – 104,3%, на 2023 год – 104,0% согласно прогнозу Минэкономразвития России;

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

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2023 год определены в сумме ***2 902,50*** тыс. руб.

ОР2023 = 2541,48 х [(1- 1%/100%) х (1+0,034) х (1+0)] х[(1- 1%/100%)х х (1+0,06) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,043) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х х (1+0,04) х (1+0)] = 2902,50 тыс. руб.

**Расходы на электрическую энергию**

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





где:

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

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

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

Организацией заявлено потребление электроэнергии по уровню напряжения – энергия СН 1 (35 кВт). Поставщиком электроэнергии в соответствии с договором от 18.12.2013 г. № 26/13 является ООО «ГлавЭнергоСбыт». В качестве подтверждающих документов представлены счет-фактуры с расшифровками объемов расхода электроэнергии по производственным единицам АО «СУЭК-Кузбасс» за 2021 год.

Расходы на 2023 год регулирующим органом утверждены в размере ***471,63*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***115,07*** тыс. кВт в год, средний тариф на энергию ***4,10*** руб./кВт\*час, с учетом индекса роста на 2023 год – 103,9%), в том числе: электроэнергия СН 1 (объем – ***115,07*** тыс. кВт, тариф – ***4,10*** руб./кВт\*час).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере ***7 800,09*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***1 666,00*** тыс. кВт в год, средний тариф на электроэнергию ***4,68*** руб./кВт\*час, в том числе: электроэнергия СН 1).

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***449,18*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***115,51*** тыс. кВт в год рассчитан в соответствии с утвержденным на 2023 год удельным расходом электрической энергии – ***0,68*** кВт\*ч/м3 и плановым объемом пропущенных сточных вод ***170 800,00*** м3, средний тариф на электроэнергию ***3,89*** руб./кВт\*час.) в том числе:

- электроэнергия СН 1 в размере ***449,18*** тыс. руб. (объем – ***115,51*** тыс. кВт, тариф – ***3,89*** руб./кВт\*час принят по факту 2021 года (3,61 руб./кВт\*час) с учетом индексов Минэкономразвития России на 2022 год (103,5%), на 2023 год (104,0%)). Расчет среднего тарифа за 2021 год в Таблице 2.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями включают в себя:

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

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

Таблица 2.



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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату;

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

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

**Неподконтрольные расходы** РЭК Кузбасса на 2023 год утверждены в размере ***70,93*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***5 512,70*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***80,37*** тыс. руб.

По статье **«Затраты на покупную тепловую энергию»** затраты на 2023 год РЭК Кузбасса не утверждены, организацией в целях корректировки затраты предложены в размере ***4 662,07*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов представлены акты на списание ПТН за 2021 год, акты на выработку тепловой энергии для нужд очистных сооружений шахты «Полысаевская» за 2021 год, но данные не подтверждены раздельным учетом. Расчет потребления тепловой энергии по каждому объекту, относящемуся к регулируемому виду деятельности, либо показания приборов учета тепловой энергии, в регулирующий орган не предоставлены (исх. №М-10-62/1362-02 от 28.04.2022, вх. от 31.05.2022 № 3444). На основании вышеизложенного расходы по данной статье в процессе экспертизы определены в сумме ***0,00*** тыс. руб.

По статье **«Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем»,** в том числе: **«Услуги по транспортировке сточных вод»**.

Организацией в целях корректировки затраты предложены в сумме ***70,70*** тыс. руб. (объем покупки ***36 876,00*** м3, тариф - ***1,92*** руб./м3).

Согласно постановлению Администрации Полысаевского городского округа № 1443 от 02.09.2013 «Об определении гарантирующих организаций, осуществляющих холодное водоснабжение и водоотведение на территории Полысаевского городского округа» АО «СУЭК-Кузбасс», определено гарантирующей организацией, осуществляющей водоотведение в границах улиц Техническая, Токарева.

При установлении тарифов на 2023 год поставщиком данной услуги являлось АО «Энергетическая компания».

Расходы на 2023 год регулирующим органом утверждены в размере ***70,93*** тыс. руб. (объем покупки ***44 158,00*** м3, тариф покупки – ***1,61*** руб./м3).

С 16.05.2019 года поставщиком данной услуги является ОАО «СКЭК».

В качестве обосновывающих материалов представлен договор № 300 от 01.01.2020 с дополнительным соглашением № 2 от 21.12.2020. счета-фактуры за 2021 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***80,37*** тыс. руб., объемы учтены по факту 2021 года в размере ***37 379,98*** м3, тарифы 1-го п/г приняты на уровне действующих на 31.12.2022 согласно постановлению РЭК Кузбасса от 17.12.2021 № 773 в размере ***2,11*** руб./м3, тарифы 2-го п/г приняты на уровне 1-го п/г с учетом индекса (104,0%) в размере ***2,19*** руб./м3.

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.

Регулирующим органом расходы по статье на 2023 год не утверждены, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***779,92*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***15,99*** тыс. руб., в том числе:

- По статье **«Плата за негативное воздействие на окружающую среду»** регулятором затраты на 2023 год не утверждены, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***77,19*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб. В качестве обосновывающих материалов представлена декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2021 год, однако эти данные не подтверждены раздельным учетом.

- По статье **«Налог на землю»** регулятором затраты на 2023 год не утверждены, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***647,70*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлено свидетельство о государственной регистрации на земельный участок с кадастровым номером 42:38:0101002:1826 (площадью 24997,5 м2), платежные поручения за каждый квартал 2021 года в целом по организации, на общую сумму 25849,69 тыс. руб. В дополнительных материалах (стр. 157-158) представлено сообщение об исчисленной налоговым органом сумме земельного налога № 1499608 от 30.04.2022 на общую сумму 92772,74 тыс. руб., в том числе на земельный участок с кадастровым номером 42:38:0101002:1826 сумма исчисленного налога составила 647,70 тыс. руб., однако эти данные не подтверждены раздельным учетом.

- По статье **«Налог на имущество»** регулятором затраты на 2023 год не утверждены, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***55,03*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлена общая налоговая декларация по налогу на имущество по всей организации. Согласно представленным данным общая сумма налога на имущество распределяется предприятием между видами деятельности. При этом механизм такого распределения предприятием не представлен и данные не подтверждены раздельным учетом.

Данный подход, по мнению регулятора, является некорректным, так как начисление налога на имущество должно производиться в отношении каждого конкретного объекта основных средств, относящегося к определенному виду деятельности (за исключением имущества общехозяйственного назначения). Подход к распределению общей суммы налога на имущество по аналогии с косвенными расходами может привести к искажению информации и «перекосу» сумм между видами деятельности.

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

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

Расходы по данной статье на 2023 год регулирующим органом не утверждались, организацией в целях корректировки не заявлены.

По статье **«Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования» з**атраты регулирующим органом на 2023 год не утверждены, предприятием в целях корректировки затраты не предложены.

По статье **«Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования» з**атраты регулирующим органом на 2023 год не утверждены, предприятием в целях корректировки затраты не предложены.

**Амортизация**

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

Согласно п. 43 Основ ценообразования расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета.

Результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются на уровне, равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании.

При расчете экономически обоснованного размера амортизации на плановый период регулирования срок полезного использования активов и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе определяются органами регулирования в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Расходы на амортизацию на 2023 год регулирующим органом не утверждены, организацией амортизация в целях корректировки предложена в размере ***206,17*** тыс. руб.

В качестве обоснования представлена оборотно-сальдовая ведомость по счету 30 за 2021 год, инвентарные карточки.

По результатам проведенного анализа расходы по статье приняты в размере ***89,53*** тыс. руб. Расчет амортизационных отчислений был произведен регулятором по каждому объекту основных средств на основании данных инвентарных карточек и исходя из сроков полезного использования объектов, определенных в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Расчет представлен в Таблице 3.

РЭК Кузбасса был сделан запрос дополнительных материалов (исх. № М-10-62/1362-02 от 28.04.2022) об уточнении на какие объекты начислялась амортизация в 2021 году. Согласно полученной информации (вх. от 31.05.2022 № 3444) основные средства, на которые начислялась амортизация в 2021 году остались неизменными по сравнению с 2019 годом. Однако, практически у всех объектов увеличилась первоначальная стоимость. Согласно инвентарным карточкам первоначальная стоимость объектов увеличилась за счет проведения их текущего ремонта. В соответствии с п. 28 Методических указаний, увеличение первоначальной стоимости не учитывается, так как у организации отсутствует инвестиционная программа.

**Нормативная прибыль**

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

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





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

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

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

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

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

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

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

В соответствии с п.п. «в» п. 79 Основ ценообразования для организаций, владеющих объектами коммунальной инфраструктуры на праве собственности, нормативный уровень прибыли в качестве долгосрочного параметра регулирования тарифов не устанавливается.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на водоотведение нормативный уровень прибыли не утвержден.

Расходы по данной статье регулирующим органом на 2023 год не утверждены, организацией в целях корректировки предложены в размере ***348,00*** тыс. руб. (прибыль на социальное развитие, поощрение), в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб., в связи с отсутствием экономического обоснования.

Инвестиционная программа в сфере водоотведения на 2019-2023 годы для АО «СУЭК-Кузбасс» не утверждена.

**Величина расчетной предпринимательской прибыли**

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

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

,

где:

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

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

Регулирующим органом затраты по данной статье на 2023 год не утверждены, предприятием в целях корректировки расходы по статье не предложены.

**Корректировки необходимой валовой выручки**

По статье **«Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов»** регулирующим органом расходы по статье на 2023 год утверждены в размере ***0,48*** тыс. руб. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК Кузбасса была произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки 2019 года в сторону увеличения на сумму 0,11 тыс. руб., 2021 года в сторону уменьшения на сумму 0,11 тыс. руб., 2022 года в сторону уменьшения на сумму 96,97 тыс. руб.

Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается в соответствии с п. 42 Методических указаний:

, (5)

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 ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

 - 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 ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

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

Необходимо также отметить, что расчетная величина корректировки необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов, принятая регулятором, не превышала максимально допустимый размер сглаживания 12%, предусмотренный условиями вышеуказанных формул Методических указаний.

При корректировке 2023 года специалистом РЭК Кузбасса предлагается произвести возврат отрицательного сглаживания 2022 года, скорректировав НВВ в сторону увеличения на сумму ***96,97*** тыс. руб. Расчет представлен в Таблице 4.

Таблица 4.



По статье **«Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы»** регулирующим органом расходы по статье на 2023 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

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



где:

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

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

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

Инвестиционная программа в сфере водоотведения на 2019-2023 годы для АО «СУЭК-Кузбасс» не утверждена. Величина отклонения - 0.

По статье **«Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения»** регулирующим органом расходы по статье на 2023 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 93 Методических указаний корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения осуществляется в соответствии с Основами ценообразования и определяется на i-год по [формуле (36)](#Par2). Данная величина не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении.

, (36)

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF74495F87248B47418246288746F845E63A29067B7D07D29822FC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с [порядком](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF764C5187248F47418246288746F845E63A29067B7D07D2942AFC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) и правилами определения плановых значений и фактических значений показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, утвержденными приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 04.04.2014 N 162/пр (зарегистрирован Минюстом России 23.07.2014, регистрационный N 33236), без учета показателей энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения;

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

для 2015 года:  = 1%;

для 2016 года:  = 1%;

для 2017 года:  = 2%;

начиная с 2018 года:  = 3%.

Величина корректировки по итогам 2021 года не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении.

Плановые и фактические значения показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоотведения представлены в Таблице 5.

Соответственно показатель  в отношении АО «СУЭК-Кузбасс» равен нулю.

Фактический удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/м3), указанный организаций в Разделе 8 производственной программы (3,86) отличается от указанного в шаблоне CALC.TARIFF.VODA.6.42 (4,59).

Таблица 5.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | План 2021 год | Факт 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - |
| 2. Показатели качества очистки сточных вод | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - |
| 2.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - |
| 3. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | | | |
| 3.1. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,68 | 3,86 |

По статье **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** регулирующим органом расходы по статье на 2023 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по [формуле (33)](#Par2) с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.



где:

 - фактическая величина необходимой валовой выручки в (i-2)-м году, определяемая на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, в том числе с учетом фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяемая в соответствии с [формулой (38)](consultantplus://offline/ref=FB6841D1168AA0F96F36C3554199EFDFFF00B96ECAD7CAB28E530B00F12F0BF12F4F67523B089E97188CD7DBDD0994255B7043295095M1Z4L) настоящих Методических указаний;

 - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в (i-2)-м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в (i-2)-м году и тарифов, установленных в соответствии с главой VII настоящих Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на i-2-й год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода индексации, рассчитывается с учетом пунктов 22 - [23](consultantplus://offline/ref=86F7B0ACBCC8A3BDC9BA234FA4EF1286F789835BE8F185CD89371811B687AFFB56AEB292774DB689102AD8A34C058366C2C1E6E1335FD62Ai5FEK) Основ ценообразования по формуле (38):



где:

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

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в (i-2)-м году, определяемые с учетом [пунктов 22](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FD90E9F55F2378DEDE234EA6142EB3C07UDaDL), [29](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6668BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [49](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B4638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [51](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B5658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) - [60](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06BF618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) и [88](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00B2658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в (i-2)-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, рассчитываемые в соответствии с [формулой (40.1)](#Par46) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию в (i-2)-м году, определенные исходя из фактического состава имущества в (i-2)-м году в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

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

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

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

Операционные расходы и расходы на приобретение энергетических





ресурсов, скорректированные или определяемые на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, фактическая суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя определяются по формулам:





где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

ОРi0 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [пунктом 45](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

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

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

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

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

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

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

 - скорректированный объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя в i-м году;

 - скорректированная стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя в



i-м году;









где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [пунктом 45](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

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

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

 - фактический индекс изменения количества активов в (j)-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний;

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

 - удельное потребление электрической энергии в (i-2)-м году, установленное на соответствующий год, тыс. кВтч/куб. м;

 - фактический объем поданной воды (принятых сточных вод) в i-2 году, тыс. куб. м;

 - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-2 году, руб./кВт час;

 расходы на энергетические ресурсы (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, определенные на (i-2)-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

 - фактический объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя) в i-2 году;

 - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя) в i-2 году;

 - фактическая суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, достигнутая регулируемой организацией в предыдущем долгосрочном периоде регулирования и включаемая в состав неподконтрольных расходов в i-м году при i = [1; 5], тыс. руб.;

 - суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, достигнутая регулируемой организацией в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, учтенная органом регулирования при установлении тарифов на год (i-2) в составе неподконтрольных расходов в (i-2)-м году при i = [1; 5], рассчитанная в соответствии с [пунктом 56](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B3628BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

Размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, за 2021 год составил ***204,81*** тыс. руб. в сторону увеличения (Таблица 6).

Затраты на покупную электрическую энергию за 2021 год представлены в Таблице 7.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоотведения на 2023 год составляет:

Таблица 6.



НВВ2023 = 2902,50 + 80,37 + 449,18 + 89,53 + 0 + 0 + 96,97 + 0 + 0 + + 204,81 = 3 823,36 тыс. руб., в том числе с календарной разбивкой по периодам:

с 01.01.2023 по 30.06.2023 – 1669,57 тыс. руб.;

с 01.07.2023 по 31.12.2023 – 2153,79 тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам произведено исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2023 года над тарифом декабря 2022 года (19,55 руб./м3).

Таблица 7.



**Натуральные показатели по водоотведению**

Согласно пункту 4 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных Приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (ред. от 29.08.2018) "Об утверждении " Расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод, оказываемых услуг определяются в соответствии с [Приложениями 1](consultantplus://offline/ref=869DCC90C94385402FF94AFD826335944EBD5C97BCB5E2FCCCA52A87E1D40E0D915BAFC20B0DB84B16AAD6542DD4A9C910D2E6C5161AA070kF7AG), [1.1](consultantplus://offline/ref=869DCC90C94385402FF94AFD826335944EBD5C97BCB5E2FCCCA52A87E1D40E0D915BAFC20B0DB94D11AAD6542DD4A9C910D2E6C5161AA070kF7AG) к настоящим Методическим указаниям на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды (принятых сточных вод), включая переход от применения расчетных способов определения количества поданной воды (принятых сточных вод) к использованию приборов учета воды (сточных вод).

В соответствии с п. 8 Методических указаний объем принятых сточных вод определяется по формулам:

, (1)

, (1.1)

где:

 - объем сточных вод, принимаемых от абонентов (планируемых к приему) в году i, тыс. куб. м;

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

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

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

Для расчета объема реализации водоотведения специалистом использовались сведения о фактических объемах принятых сточных вод за 2021 год, в соответствии с представленными в материалах тарифного дела документами, а также данные о фактических объемах принятых сточных вод за 2018 и 2020 годы, представленные в предыдущих тарифных делах.

Проанализировав представленные материалы, предлагаем объем принятых сточных вод по категориям потребителей на 2023 год принять в соответствии с пунктом 4 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, согласно расчету, представленному далее по тексту в Таблице 8, на уровне ***170 800,00*** м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2023 по 30.06.2023 – ***85 400,00*** м3,

- с 01.07.2023 по 31.12.2023 – ***85 400,00*** м3.

В связи с тем, что в 2021 году работа АО Шахта Заречная была приостановлена, то по прочим потребителям для расчета  использовались плановые значения 2022 года, а объемы для населения и на собственные нужды приняты по предложению организации.

При определении темпа изменения принятых сточных вод за 2018-2021 гг. в соответствии с п. 5 Методических указаний регулятором принимались во внимание, что темп изменения (снижения) потребления воды не должен превышать 5 процентов в год.

Таким образом, объемы приятых сточных вод в разрезе потребителей приняты на следующем уровне (Таблица 9).

Таблица 8.



Таблица 9.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Принято сточных вод по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Населе-  ние | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собствен-ные нужды производ-ства | Всего: |
| 2023 год | | | | | |
| Утверждено РЭК Кузбасса | 59550,00 | - | 50000,00 | 60600,00 | 170150,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | 60200,00 | - | 30000,00 | 60600,00 | 150180,00 |
| Предложение РЭК Кузбасса в целях корректировки | 60200,00 | - | 50000,00 | 60600,00 | 170800,00 |

Рассмотрев представленные организацией материалы, специалист отмечает, что организацией не представлен расчет обоснования принятых сточных вод согласно Методических указаний. Предлагаем принять объемы сточных вод согласно п.4, п 5 Методических указаний.

На 2023 год было утверждено регулирующим органом пропущено сточных вод – ***170 150,00*** м3.

На 2023 год организацией заявлено пропущено сточных вод – ***150 180,00*** м3.

В процессе корректировки на 2023 год регулирующим органом предлагаются следующие объемы: пропущено сточных вод – ***170 800,00*** м3.

**Расчет одноставочных тарифов в сфере водоотведения**

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



где:

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

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

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

Исходя из вышеизложенного, предлагается установить (скорректировать) АО «СУЭК-Кузбасс» тарифы на водоотведение в целях корректировки долгосрочных тарифов на 2023 год с календарной разбивкой:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Водоотведение | | | | |
| АО «СУЭК-Кузбасс» | 2023 | с 01.01.2023 по 30.06.2023 | 19,55 | 0,00 |
| с 01.07.2023 по 31.12.2023 | 25,22 | 29,00 |

\* справочно: тарифы, установленные органом регулирования в предыдущем периоде регулирования:

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 18,82 руб./ м3;

- с 01.07.2022 по 31.12.2022 – 19,55 руб./ м3.

Приложение № 2 к протоколу № 41

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 30.06.2022

**Производственная программа**

**АО** **«СУЭК-Кузбасс» (Полысаевский городской округ)**

**в сфере водоотведения на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | АО «СУЭК-Кузбасс» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | Юридический адрес: 652507, Кемеровская область,  г. Ленинск-Кузнецкий,  ул. Васильева, д.1  Почтовый адрес: 652561,  Кемеровская область, г. Полысаево,  ул. Токарева, д. 1 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

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

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

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

Раздел 4. Перечень плановых мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности водоотведения

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

Раздел 5. Планируемые объемы принимаемых сточных вод

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Водоотведение | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Объем отведенных стоков | м3 | 85075 | 85075 | 85400 | 85400 | 85400 | 85400 | 85400 | 85400 | 85400 | 85400 |
| 2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 85075 | 85075 | 85400 | 85400 | 85400 | 85400 | 85400 | 85400 | 85400 | 85400 |
| 3.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 54775 | 54775 | 55100 | 55100 | 55100 | 55100 | 55100 | 55100 | 55100 | 55100 |
| 3.1.1. | - население | м3 | 29775 | 29775 | 30100 | 30100 | 30100 | 30100 | 30100 | 30100 | 30100 | 30100 |
| 3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 25000 | 25000 | 25000 | 25000 | 25000 | 25000 | 25000 | 25000 | 25000 | 25000 |
| 3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 30300 | 30300 | 30300 | 30300 | 30300 | 30300 | 30300 | 30300 | 30300 | 30300 |
| 4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 85075 | 85075 | 85400 | 85400 | 85400 | 85400 | 85400 | 85400 | 85400 | 85400 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | 1462,44 | 1542,41 | 1548,30 | 1598,69 | 1598,69 | 1607,23 | 1607,23 | 1669,57 | 1669,57 | 2153,79 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

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

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности

объектов централизованных систем водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2017 год | Ожидаемые значения 2018 год | План 2019 год | План 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | | | | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 3.1. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 2,95 | 0,68 | 0,68 | 0,68 | 0,68 | 0,68 | 0,68 | 0,68 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2019 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2024 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 2.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3.1. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,68 | 0,68 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2017-2021 годы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя | | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2017 год | | |
| Водоотведение | | |
| - | - | |
| 2018 год | | |
| Водоотведение | | |
| - | | - |
| 2019 год | | |
| Водоотведение | | |
| - | | - |
| 2020 год | | |
| Водоотведение | | |
| - | | - |
| 2021 год | | |
| Водоотведение | | |
| - | | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 3 к протоколу № 41

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 30.06.2022

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | АО "СУЭК-Кузбасс" | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год** | **2021 год** | | **2022 год** | **2023 год** | **2023 год (корректировка)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **2023 год (корректировка)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  | **с 01.01.2023 по 30.06.2023** | **с 01.07.2023 по 31.12.2023** |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 170 150,00 | 170 800,00 | 137 731,00 | 170 800,00 | 170 150,00 | -19 970,00 | 150 180,00 | 650,00 | 170 800,00 | 85 400,00 | 85 400,00 |  |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 170 150,00 | 170 800,00 | 137 731,00 | 170 800,00 | 170 150,00 | -19 350,00 | 150 800,00 | 650,00 | 170 800,00 | 85 400,00 | 85 400,00 | по пплану 2022 года |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 109 550,00 | 110 200,00 | 38 514,00 | 110 200,00 | 109 550,00 | -19 350,00 | 90 200,00 | 650,00 | 110 200,00 | 55 100,00 | 55 100,00 |  |
|  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 59 550,00 | 60 200,00 | 37 380,00 | 60 200,00 | 59 550,00 | 650,00 | 60 200,00 | 650,00 | 60 200,00 | 30 100,00 | 30 100,00 |  |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 50 000,00 | 50 000,00 | 1 134,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | -20 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 25 000,00 | 25 000,00 |  |
|  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 60 600,00 | 60 600,00 | 99 217,00 | 60 600,00 | 60 600,00 | 0,00 | 60 600,00 | 0,00 | 60 600,00 | 30 300,00 | 30 300,00 |  |
|  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 170 150,00 | 170 800,00 | 137 731,00 | 170 800,00 | 170 150,00 | -19 970,00 | 150 180,00 | 650,00 | 170 800,00 | 85 400,00 | 85 400,00 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **3 004,74** | **3 249,84** | **13 813,82** | **3 382,44** | **3 382,10** | **18 663,81** | **26 156,19** | **139,47** | **3 521,58** | **1 599,81** | **1 921,77** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **3 004,74** | **3 160,31** | **13 329,64** | **3 217,45** | **3 382,10** | **16 659,92** | **24 152,30** | **49,94** | **3 432,05** | **1 555,05** | **1 877,00** |  |
| **ОР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **15,95** | **16,72** | **51,68** | **17,19** | **17,82** | **49,15** | **66,98** | **0,40** | **18,22** | **9,11** | **9,11** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020-2023 гг., рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. (103,4%), на 2021г. (106,0%), на 2022 г. (104,3%), на 2023 г. (104,0%), а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.1.1 | Оксихлорид алюминия водный раствор | тыс руб | 15,95 | 16,72 | 0,00 | 17,19 | 17,82 | -17,82 | 0,00 | 0,40 | 18,22 | 9,11 | 9,11 |  |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | кг | 270,00 | 270,00 |  | 270,00 | 270,00 |  |  |  | 270,00 | 135,00 | 135,00 |  |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/кг | 59,08 | 61,91 |  | 63,68 | 66,01 |  |  |  | 67,48 | 67,48 | 67,48 |  |
| **ОР** | 3.1.2 | гипохлорид | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 37,22 | 0,00 | 0,00 | 48,24 | 48,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество |  |  |  | 420,00 |  |  |  | 420,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/ |  |  | 88,62 |  |  |  | 114,85 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.3 | средство дезинфицирующие Анолит АНК | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 14,46 | 0,00 | 0,00 | 18,74 | 18,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.3.1 | Количество |  |  |  | 135,00 |  |  |  | 135,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/ |  |  | 107,11 |  |  |  | 138,82 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** |  |  | **371,10** |  |  | **480,95** | **480,95** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020-2023 гг., рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. (103,4%), на 2021г. (106,0%), на 2022 г. (104,3%), на 2023 г. (104,0%), а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **402,76** | **437,93** | **1 921,04** | **421,83** | **471,63** | **7 328,46** | **7 800,09** | **-22,45** | **449,18** | **224,59** | **224,59** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,50 | 3,79 | 3,04 | 3,65 | 4,10 | 0,00 | 4,68 | 0,00 | 3,89 | 3,89 | 3,89 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 115,07 | 115,51 | 631,76 | 115,51 | 115,07 | 0,00 | 1 666,00 | 0,00 | 115,51 | 57,76 | 57,76 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,68 | 0,68 | 4,59 | 0,68 | 0,68 | 0,00 | 11,09 | 0,00 | 0,68 | 0,68 | 0,68 |  |
| **ЭР** | **3.3.3.1** | **Энергия СН 1 (35 кВ)** | **тыс руб** | **402,76** | **437,93** | **1 921,04** | **421,83** | **471,63** | **7 328,46** | **7 800,09** | **-22,45** | **449,18** | **224,59** | **224,59** |  |
| **ЭР** | 3.3.3.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,50 | 3,79 | 3,04 | 3,65 | 4,10 |  | 4,68 |  | 3,89 | 3,89 | 3,89 | по факту 2021 года с учеторм индексов Минэкономразвития РФ на 2022 год (103,5%), на 2023 год (104,0%) |
| **ЭР** | 3.3.3.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 115,07 | 115,51 | 631,76 | 115,51 | 115,07 |  | 1 666,00 |  | 115,51 | 57,76 | 57,76 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования |
| **НР** | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** |  |  | **1 633,84** |  |  | **4 662,07** | **4 662,07** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | неподтверждено данными фактического раздельного учета |
| **НР** | **3.5** | **Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **60,50** | **59,22** | **54,56** | **56,26** | **70,93** | **-0,23** | **70,70** | **9,44** | **80,37** | **39,44** | **40,93** |  |
| **НР** | **3.5.1** | **Услуги по транспортировке сточных вод** | **тыс руб** | **60,50** | **59,22** | **54,56** | **56,26** | **70,93** | **-0,23** | **70,70** | **9,44** | **80,37** | **39,44** | **40,93** |  |
| **НР** | 3.5.1.1 | АО "Энергетическая компания" ИНН: 4212127479 КПП: 421201001 | тыс руб | 60,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70,93 | -70,93 | 0,00 | -70,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.5.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 1,37 |  |  |  | 1,61 |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | 3.5.1.1.2 | Объем покупки | м3 | 44 158,00 |  |  |  | 44 158,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.5.1.2 | ОАО "СКЭК" | тыс руб | 0,00 | 59,22 | 54,56 | 56,26 | 0,00 | 70,70 | 70,70 | 80,37 | 80,37 | 39,44 | 40,93 |  |
| **НР** | 3.5.1.2.1 | Тариф покупки | руб/м3 |  | 1,48 | 1,46 | 1,50 |  |  | 1,92 |  | 2,15 | 2,11 | 2,19 | 1-е п/г на уровне тарифа на 31.12.2022, 2-е п/г с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2023 год 104,0% |
| **НР** | 3.5.1.2.2 | Объем покупки | м3 |  | 40 121,10 | 37 379,98 | 37 540,68 |  |  | 36 876,00 |  | 37 379,98 | 18 689,99 | 18 689,99 | по счет-фактурам за 2021 год |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 583,71** | **1 659,53** | **3 883,26** | **1 707,01** | **1 769,45** | **2 813,34** | **4 582,79** | **39,23** | **1 808,68** | **904,34** | **904,34** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020-2023 гг., рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. (103,4%), на 2021г. (106,0%), на 2022 г. (104,3%), на 2023 г. (104,0%), а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 14 664,00 | 15 366,05 | 26 967,11 | 15 805,67 | 16 383,77 | 0,00 | 34 718,07 | 0,00 | 16 747,01 | 16 747,01 | 16 747,01 |  |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 9,00 | 9,00 | 12,00 | 9,00 | 9,00 |  | 11,00 |  | 9,00 | 9,00 | 9,00 |  |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **609,73** | **638,92** | **1 495,06** | **657,20** | **681,24** | **702,76** | **1 384,00** | **15,10** | **696,34** | **348,17** | **348,17** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020-2023 гг., рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. (103,4%), на 2021г. (106,0%), на 2022 г. (104,3%), на 2023 г. (104,0%), а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **332,09** | **347,99** | **3 919,09** | **357,95** | **371,04** | **623,41** | **5 104,71** | **8,23** | **379,26** | **29,40** | **349,86** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020-2023 гг., рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. (103,4%), на 2021г. (106,0%), на 2022 г. (104,3%), на 2023 г. (104,0%), а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 21,54 | 22,57 | 3,79 | 23,21 | 24,06 | -19,15 | 4,91 | 0,53 | 24,59 | 12,30 | 12,30 |  |
| **ОР** | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 310,55 | 325,42 | 3 915,30 | 334,73 | 346,98 | 642,55 | 5 099,80 | 7,69 | 354,67 | 17,10 | 337,56 |  |
| **ОР** | 3.10.3.1 | прочие | тыс руб | 310,55 | 325,42 | 763,53 | 334,73 | 346,98 | 642,55 | 989,53 | 7,69 | 354,67 | 17,10 | 337,56 |  |
| **ОР** | 3.10.3.2 | покупка холодной воды у СКЭКа (договор 59) | тыс руб |  |  | 200,81 |  |  |  | 285,82 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.10.3.3 | специализированные | тыс руб |  |  | 2 749,24 |  |  |  | 3 563,01 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.10.3.4 | транспортные | тыс руб |  |  | 201,73 |  |  |  | 261,45 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1 010,02** | **1 010,02** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020-2023 гг., рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. (103,4%), на 2021г. (106,0%), на 2022 г. (104,3%), на 2023 г. (104,0%), а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1 010,02** | **1 010,02** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  |  |  |  |  | 1 010,02 | 1 010,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **3,60** | **0,00** | **0,00** | **7,78** | **7,78** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициентов индексации на 2020-2023 гг., рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2020 г. (103,4%), на 2021г. (106,0%), на 2022 г. (104,3%), на 2023 г. (104,0%), а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **3,60** | **0,00** | **0,00** | **7,78** | **7,78** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | страхование производственных объектов | тыс руб |  |  | 3,60 |  |  | 7,78 | 7,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **89,53** | **204,84** | **89,53** | **0,00** | **206,17** | **206,17** | **89,53** | **89,53** | **44,77** | **44,77** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  | **89,53** | **204,84** | **89,53** |  | **206,17** | **206,17** | **89,53** | **89,53** | **44,77** | **44,77** |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **275,75** | **75,46** | **0,00** | **779,92** | **779,92** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | учтено по факту несения затрат в п. 16.3. |
| **НР** | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб |  |  |  | 3,60 |  | 77,19 | 77,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  |  | 269,88 | 53,98 |  | 647,70 | 647,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  |  | 5,87 | 17,89 |  | 55,03 | 55,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **348,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 208,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 139,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 348,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **3 004,74** | **3 249,84** | **13 813,82** | **3 382,44** | **3 382,10** | **18 663,81** | **26 504,19** | **139,47** | **3 521,58** | **1 599,81** | **1 921,77** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 1 934,58 | 2 096,79 | 3 862,79 | 2 182,34 | 2 177,55 | 18 663,81 | 15 853,30 | 139,47 | 2 272,12 | 1 032,20 | 1 239,92 |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 1 070,16 | 1 153,05 | 9 951,04 | 1 200,09 | 1 204,56 | 0,00 | 10 650,89 | 0,00 | 1 249,46 | 567,61 | 681,84 |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,11** | **-43,92** | **0,00** | **-105,64** | **0,48** | **-0,48** | **0,00** | **301,31** | **301,78** | **69,76** | **232,02** |  |
| **КР** | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  | **-0,11** |  | **-96,97** |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  |
| **КР** | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб | **0,11** | **0,00** |  | **0,00** | **0,48** | **-0,48** |  | **96,50** | **96,97** | 48,49 | 48,49 |  |
| **КР** | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  | **-43,81** |  | **-8,67** |  | **0,00** |  | **204,81** | **204,81** | 21,28 | 183,54 |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **3 004,85** | **3 205,92** | **13 813,82** | **3 276,79** | **3 382,58** | **23 121,61** | **26 504,19** | **440,78** | **3 823,36** | **1 669,57** | **2 153,79** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **1 934,65** | **2 068,46** | **3 862,79** | **2 114,18** | **2 177,85** |  | **15 853,30** | **440,78** | **2 466,83** | **1 077,21** | **1 389,62** |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **1 070,20** | **1 137,46** | **9 951,04** | **1 162,61** | **1 204,73** |  | **10 650,89** | **0,00** | **1 356,53** | **592,37** | **764,17** |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **17,66** | **18,77** | **100,30** | **19,18** | **19,88** |  | **175,76** |  | **22,38** | **19,55** | **25,22** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 17,66 | 18,77 | 100,30 | 19,18 | 19,88 |  | 175,76 |  | 22,38 | 19,55 | 25,22 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 17,66 | 18,77 | 100,30 | 19,18 | 19,88 |  | 175,76 |  | 22,38 | 19,55 | 25,22 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **1 583,71** | **1 659,53** | **3 883,26** | **1 707,01** | **1 769,45** |  | **4 582,79** |  | **1 808,68** | **904,34** | **904,34** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **9,00** | **9,00** | **12,00** | **9,00** | **9,00** |  | **11,00** |  | **9,00** | **9,00** | **9,00** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **14 664,00** | **15 366,05** | **26 967,11** | **15 805,67** | **16 383,77** |  | **34 718,07** |  | **16 747,01** | **16 747,01** | **16 747,01** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 19,55 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | на 2020 | на 2021 | на 2022 |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  | **1** |  | **1** | **1** |  |  |  | **1** | 1 | 1 | 1 |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  | **3,0** |  | **3,9** | **4,0** |  |  |  | **4,0** | 3,4 | 6,0 | 4,3 |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  | **1,0197** |  | **1,0286** | **1,02960** |  |  |  | **1,030** | 1,024 | 1,049 | 1,033 |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  | **1,33** |  | **0,00** | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **3 004,74** | **3 160,31** | **13 608,98** | **3 292,91** | **3 382,10** | **18 457,64** | **25 950,02** | **49,94** | **3 432,05** | **1 555,05** | **1 877,00** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **2 541,48** | **2 663,16** | **9 723,79** | **2 739,35** | **2 839,54** | **5 687,42** | **12 637,23** | **62,96** | **2 902,50** | **1 291,02** | **1 611,48** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **60,50** | **59,22** | **1 964,15** | **131,72** | **70,93** | **5 441,77** | **5 512,70** | **9,44** | **80,37** | **39,44** | **40,93** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **402,76** | **437,93** | **1 921,04** | **421,83** | **471,63** | **7 328,46** | **7 800,09** | **- 22,45** | **449,18** | **224,59** | **224,59** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **89,53** | **204,84** | **89,53** | **-** | **206,17** | **206,17** | **89,53** | **89,53** | **44,77** | **44,77** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **348,00** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,11** | **- 43,92** | **-** | **- 105,64** | **0,48** | **- 0,48** | **-** | **301,31** | **301,78** | **69,76** | **232,02** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **3 004,85** | **3 205,92** | **13 813,82** | **3 276,79** | **3 382,58** | **18 663,34** | **26 504,19** | **440,78** | **3 823,36** | **1 669,57** | **2 153,79** |  |

Приложение № 4 к протоколу № 41

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 30.06.2022

**Одноставочные тарифы на водоотведение АО** **«СУЭК-Кузбасс» (Полысаевский городской округ)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | | |
| 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| Водоотведение | | | | | | | | | | | |
| 1. | Население  (с НДС)\* | 20,63 | 21,76 | 21,76 | 22,46 | 22,46 | 22,58 | 22,58 | 23,46 | 23,46 | 30,26 |
| 2. | Прочие потребители  (без НДС) | 17,19 | 18,13 | 18,13 | 18,72 | 18,72 | 18,82 | 18,82 | 19,55 | 19,55 | 25,22 |

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

».

Приложение № 5 к протоколу № 41

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 30.06.2022

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, представленным **ООО «ЭнергоТранзит»**

(Новокузнецкий городской округ), для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов на техническую воду, реализуемую на потребительском рынке на 2023 год

Главный консультант ценообразования в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации отходов Региональной энергетической комиссии Кузбасса Городова М.Б. (далее – специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по установлению тарифов на техническую воду, реализуемую на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

Заявление о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов от ООО «ЭнергоТранзит» (Новокузнецкий городской округ) на техническую воду на 2023 год поступило от 29.04.2022 № 2757.

По заявлению с учетом дополнительных материалов (вх. от 30.05.2022 № 3401) открыто дело «О корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на услугу холодного водоснабжения технической водой первого водоподъема на 2023 год, оказываемую ООО «ЭнергоТранзит» (Новокузнецкий городской округ)» за № 47-ТВ.

Перечень нормативных правовых актов, использованных в процессе проведения экспертизы предложения об установлении тарифов:

1. Гражданский кодекс Российской Федерации;

2. Налоговый кодекс Российской Федерации;

3. Федеральный закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»; 4. Федеральный закон от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции»; 5. Федеральный закон от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

6. Федеральный закон от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

7. Постановление Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

8. Постановление Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения»;

9. Методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э;

10. Регламент установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э;

11. Приказ Минстроя России от 25.12.2014 № 22/пр «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета затрат по видам деятельности организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и единой системы классификации таких затрат»;

12. Приказ 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»; 13. Приказ Минстроя России от 23.03.2020 №154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства»;

14. Иные нормативные правовые акты Российской Федерации.

Расчет корректировки НВВ и тарифов произведен специалистом в соответствии с главой VII Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания). Корректировка НВВ и установление тарифов производится на 2023 год.

**Общая характеристика организации**

ООО «ЭнергоТранзит» данная организация была образована путем переименования организации ООО «КРОКУС» 9.10.2017 г.

ООО «ЭнергоТранзит» осуществляет регулируемую деятельность в сфере холодного водоснабжения технической водой на территории Новокузнецкого городского округа.

Местонахождение организации и почтовый адрес: 654005, Российская Федерация, Кемеровская область, г. Новокузнецк, ул. Орджоникидзе, д.12, офис 7.

В сферу деятельности организации входит поставка потребителям технической воды, передача пара и горячей воды.

Организация в 2023 г. планирует обслуживать следующих потребителей ООО «Водоканал» (г. Новокузнецк), АО «ЕВРАЗ ЗСМК», МКП «Дороги Новокузнецка», ООО «Кузнецкие металлоконструкции», ООО «Желдорсервис», ООО «Кузнецк-Сервис», АО «АТТ Групп», ООО «СтальЭмаль», ООО «УК Новокузнецкий Индустриальный Парк».

Организации передано на правах аренды без права последующего выкупа имущество на основе договора аренды № КОР-13-19/ГТС-25-19 г. от 24.10.2019 г. с ООО «СтройТехПроект» (организация является собственником имущества по договору купли-продажи от 30.09.2019 б/н) сроком по 30.09.2020 г. с пролонгацией на неопределённый срок:

1. Недвижимое имущество:
   1. Комплекс 1-ой водоподъемной станции с условным номером 42:30:0101001:16046.
   2. Земельный участок с кадастровым номером 42:30:0303090:1305, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное пользование: под промышленные предприятия.
   3. Блок №3 колодец с номером: 42:30:0303090:2226.
2. Движимое имущество:
   1. Агрегат насосный с двигателем АИР100S.
   2. Водозабор насосной станции 1 в/п. Рыбозащитные устройства.
   3. Ангар.
   4. Трансформатор силовой тм-320 6/0,4 кВ.
   5. Агрегат насосный с двигателем АИР100S.
   6. Агрегат n1 насосный 24НДСв.
   7. Агрегат n2 насосный Маффей-Шварцкопф.
   8. Агрегат n3 насосный Маффей-Шварцкопф.
   9. Агрегат n4 насосный 24.
   10. Агрегат n5 насосный Лимакс.
   11. Агрегат n6 насосный Лимакс.
   12. Агрегат n7 насосный 24НДСв.
   13. Агрегат n8 насосный 24НДСв.
   14. Компрессор ВК-12М1 с э/дв.
   15. Насос центробежный сетевой 12НДС.
   16. Кран мостовой на насосной станции Q=10т.
   17. Кран мостовой однобалочный электрич Q=3т.

Основные производственные мощности не являются собственностью обслуживающей организации.

Схема холодного водоснабжения Новокузнецкого городского округа утверждена постановлением администрации города Новокузнецка от 14.09.2017 № 146 «Об утверждении Схемы водоснабжения и водоотведения в административных границах г. Новокузнецка на период до 2023 г. и определении гарантирующих организаций на территории муниципального образования «Новокузнецкий городской округ».

На предприятии разработана и утверждена программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2022-2023 годы (том 6 стр. 139-148).

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

Материалы организации по корректировке тарифов на 2023 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошиты, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

Следует отметить, что статья 31 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» обязывает организации вести бухгалтерский учет и раздельный учет расходов и доходов по регулируемым видам деятельности. Согласно приказу Минстроя России от 25.01.2014 № 22/пр «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета затрат по видам деятельности организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и единой системы классификации таких затрат» ведение раздельного учета заключается в сборе и обобщении информации о затратах организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности (горячее водоснабжение, холодное водоснабжение, водоотведение), на основании данных бухгалтерского и статистического учета раздельно по осуществляемым видам деятельности, централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения, и другим критериям.

Предоставленные организацией оборотно-сальдовые ведомости по счетам бухгалтерского учета соответствуют требованиям порядка ведения раздельного бухгалтерского учета по видам деятельности организаций в сфере холодного водоснабжения в полной мере.

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

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

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности организации и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной организацией информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемому РЭК Кузбасса виду деятельности на 2023 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на водоснабжение, принимаемых для корректировки тарифов на 2023 год, производилась на основе анализа общих смет расходов в экономических элементах.

Специалистом принимались во внимание предоставленные организацией данные бухгалтерских регистров за 2021 год, первичная документация и сводные показатели бухгалтерской и статистической отчетности, в содержании которых усматривалась принадлежность к регулируемому виду деятельности. В целях подтверждения расходов регулирующим органом запрашивалась необходимая информация (исх. от 05.05.2022 № М-10-64/1492-02).

В тарифном деле приложено положение о закупках, согласно которому закупки не проводятся, если закупаются одноименные товары, работы, услуги на сумму, не превышающую 100000 рублей.

**Оценка финансового состояния организации**

В сферу деятельности организации входит поставка потребителям технической воды, производство, передача пара и горячей воды, кондиционирование воздуха. Организация применяет общую систему налогообложения.

Доходы от реализации услуг холодного водоснабжения технической водой потребителям за 2021 год на основании карточки счета 90.01.1 (за минусом НДС) составили 25637,53 тыс. руб.

Расходы согласно данным организации (анализ счета 90.02.1) составили за 2021 год – 76731,09 тыс. руб. Расходы превысили доходы в сфере холодного водоснабжения технической водой на 51093,56 тыс. руб.

Согласно «Отчета о финансовых результатах» величина выручки от реализации от всех видов деятельности составила 2256748 тыс. руб., себестоимость продаж 2037549 тыс. руб., валовая прибыль составила 219199 тыс. руб., чистая прибыль составила от всех видов деятельности 100661 тыс. руб.

Сведения о фактических расходах организации на оказание услуг в сфере холодного водоснабжения за прошедший период, в том числе по статьям (группам) расходов, представлены в приложении в формате шаблона CALC.TARIFF.VODA.6.42.

Общая сумма расходов предприятия на производство технической воды за 2021 год составила ***79 718,65*** тыс. руб.

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

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2023 год**

Заявление о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов ООО «ЭнергоТранзит» (Новокузнецкий городской округ) на техническую воду на 2023 год поступило от 29.04.2022 № 2757.

Согласно представленному заявлению, корректировка планового размера необходимой валовой выручки предложена в размере 24945,65 тыс. руб., тариф с 01.01.2023 по 31.12.2023 – 4,19 руб./м3.

Постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 22.09.2020 г. № 222 ООО «ЭнергоТранзит» (г. Новокузнецк) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения технической водой на период с 01.01.2021 по 31.12.2023.

Постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 22.09.2020 г. № 223 ООО «ЭнергоТранзит» (г. Новокузнецк):

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения;

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

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

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

Таблица 1

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на техническую воду**

**ООО «ЭнергоТранзит» (г. Новокузнецк)**

**на период с 01.01.2021 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Период | Базовый уровень операционных  расходов,  тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| Техническая вода | 2021 | 27804,65 | х | х | 3,31 | 0,17 |
| 2022 | х | 1 | х | 3,31 | 0,17 |
| 2023 | х | 1 | х | 3,31 | 0,17 |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



где:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

При расчете статей расходов специалистом использовались:

индексы потребительских цен на 2022 год -104,3%, на 2023 год -104,0 % (далее – ИПЦ Минэкономразвития России);

индексы цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром электрической энергии на 2022 год -103,5%, на 2023 год -104,0% (далее – ИЦП Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты 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).

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2023 год**

**Операционные расходы**

Операционные расходыутверждены РЭК Кузбасса на 2023 год в размере 29 475,04 тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2023 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2021 года – 27 804,65 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2022 год -104,0%, на 2023 год -104,0% согласно прогнозу Минэкономразвития России;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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

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



где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

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

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

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

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

Индекс изменения количества активов рассчитывается по формуле:

, (8.1)

где:

 - индекс изменения количества активов в году i;

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

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

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

При корректировке Операционных расходов на 2023 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2021 года – 27 804,65 тыс. руб.;

индекс потребительских цен на 2022 год – 104,3%, на 2023 год - 104,0% согласно прогнозу Минэкономразвития России;

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

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2023 год определены в сумме **29 560,07** тыс. руб.

ОР2023 = 27 804,65 х [(1- 1%/100%) х (1+0,043) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,040) х (1+0)] = **29 560,07** тыс. руб.

**Расходы на электрическую энергию**

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





где:

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

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

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

На 2023 год расходы на электрическую энергию утверждены в размере 25 628,71 тыс. руб. (электроэнергия по уровню напряжения СН 2 (1-20 кВ) в объеме 6 204,55 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 4,13 руб./кВт\*час).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере **23 044,00 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения СН 2 (1-20 кВ) в объеме 5 156,98 тыс. кВт в год, цена на электроэнергию 4,47 руб./кВт\*час). Организация до сентября 2021 года учитывала затраты по производству (по себестоимости) собственной электроэнергии   
ООО «ЭнергоТранзит» и по договору на передачу электрической энергии по сетям ООО «Кузбасская энергосетевая компания» согласно договору №2697/19/КФ-74-19 от 18.11.2019 г. ООО «ЭнергоТранзит» работает в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии, в соответствии с утвержденной учетной политикой на предприятии ведется раздельный учет затрат на электрическую, тепловую энергию и теплоноситель.

С 01 сентября 2021 года организация перешла на покупку электроэнергии для объектов водоснабжения согласно заключенного договора от 01.09.2021 № 114115 с ООО «Энергосбыт», и предлагает учитывать затраты согласно данному договору.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **20 324,04 тыс. руб.** (электроэнергия по уровню напряжения СН 2 (1-20 кВ) в объеме 4 909,56 тыс. кВт в год - рассчитан в соответствии с утвержденным на 2023 год удельным расходом электрической энергии – 0,17 кВт\*ч/м3 и плановым объемом поднятой воды 29 075 128,00 м3, средний тариф на электроэнергию 4,14 руб./кВт\*час учтен по факту 2021 г. представленному организацией (том 2 стр. 122), с учетом роста ИЦП на электрическую энергию на 2022 год 103,5%, на 2023 год 104,0% согласно прогнозу Минэкономразвития России.

**Амортизация**

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

На 2023 год расходы по амортизации не утверждены.

Расходы на амортизациюпредприятием в целях корректировки не заявлены.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату;

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

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

11) расходы на химические реагенты.

Неподконтрольные расходы ООО «ЭнергоТранзит» (Новокузнецкий городской округ) утверждены РЭК Кузбасса на 2023 год в размере **37 272,39** тыс. руб., в том числе: плата за пользование водными ресурсами *34 865,78* тыс. руб., расходы на арендную плату *2 406,61* тыс. руб.

Организацией неподконтрольные расходы на 2023 год предложены в размере **39 389,12** тыс. руб., в том числе:

- плата за пользование водными ресурсами - 27 621,37 тыс. руб.;

- расходы на арендную плату – 2 455,97 тыс. руб.;

- недополученные доходы, за счет отклонения фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод 3 939,21 тыс. руб.;

- налог на прибыль по реализации инвестиционной программы 4 013,50 тыс. руб.

- экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования 1 359,06 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **29 879,35** тыс. руб., в том числе:

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

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

налог на прибыль;

налог на имущество организаций;

земельный налог;

водный налог и плата за пользование водным объектом;

транспортный налог;

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

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

Затраты по статье РЭК Кузбасса утверждены на 2023 год в размере **34 865,78** тыс. руб. (плата за забор водных ресурсов по договору № КОР-40-20 от 27.03.2020). Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **31 634,87** тыс. руб., в том числе налог на прибыль по реализации инвестиционной программы 4 013,50 тыс. руб.; плата за пользование водными ресурсами 27 621,37 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме **29 279,79** тыс. руб. в том числе:

- плата за пользование водными ресурсами 25 266,29 тыс. руб. Расчет произведен согласно договору водопользования №КОР-40-20 от 27.03.2020 (том 2, 43 стр.), ставка за забор учтена согласно письму Министерства природных ресурсов и экологии Кузбасса об изменениях ставок вх. от 01.04.2022 № 1977-пд. 869 руб. и планируемых объемов поднятой воды на 2023 г. (29 075 128,00 м3).

- налог на прибыль по реализации инвестиционной программы 4 013,50 тыс. руб. (16054,00 тыс. руб./80\*100-16054,00 тыс. руб.). В соответствии с Налоговым кодексом РФ в данной статье учтены расходы на налог на прибыль от налогооблагаемой базы (расходы из прибыли на реализацию мероприятий инвестиционной программы), выступающей в качестве источника финансирования мероприятий инвестиционной программы.

По статье **«Расходы на арендную плату»** РЭК Кузбасса утверждены на 2023 год в размере **2 406,61** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **2 455,97** тыс. руб. в процессе экспертизы определены расходы в сумме **2 316,69** тыс. руб.

Затраты на арендную плату предложены организацией согласно договору аренды с ООО «СтройТехПроект» № КОР-13-19/ГТС-25-19 от 24.10.2019 (доп. соглашение от 01.01.2021 г.) в сумме ***2 455,97*** тыс. руб.

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.

Согласно п. 29 Методических указаний регулятором принята арендная плата по договору аренды с ООО «СтройТехПроект» № КОР-13-19/ГТС-25-19 от 24.10.2019 (доп. соглашение от 01.01.2021 г.) на экономически обоснованном уровне включена амортизация, налог на имущество и земельный налог, без учета налога на имущество по объектам, которые являются движимым имуществом (согласно НК ст. 376 п.1). том 2. стр. 17 в размере ***2 316,69*** тыс. руб. на 2023 год (расчет суммы представлен в приложении 1).

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

Согласно п. 12 Методических указаний в случае если регулируемая организация в течение истекшего периода регулирования понесла экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов на ее товары (работы, услуги), или имеет недополученные доходы прошлых периодов регулирования (далее - выпадающие расходы и недополученные доходы), то такие выпадающие расходы и недополученные доходы, а также расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств, учитываются органом регулирования тарифов при установлении тарифов для такой регулируемой организации в полном объеме не позднее чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указанные расходы (недополученные доходы) были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

Затраты по статье РЭК не утверждены на 2023 год.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере **3 939,21** тыс. руб., в том числе недополученные доходы за счет отклонения фактического достигнутого объема поданной воды.

Анализ регулятором проведен по данным таблицы 2, общая величина недополученных доходов составит за 2021 год 3939,21 тыс. руб., что соответствует предложению организации (стр.65 том 2). Недополученные доходы учтены регулятором в 2023 году **2 930,40** тыс. руб., остальная часть недополученных расходов будет возвращена в соответствии с п. 12 Методических указаний.

Таблица 2

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Плановая необходимая товарная выручка 2021 год | 29 642,50 | тыс.руб. |
| Выручка от реализации технической воды первого водоподъёма | 25 703,28 | тыс.руб. |
| 1 полугодие | 12 861,13 | тыс.руб. |
| 2 полугодие | 12 842,16 | тыс.руб. |
| Полезный отпуск 2021 год | 11 376,85 | тыс.м3 |
| 1 полугодие | 5 793,30 | тыс.м3 |
| 2 полугодие | 5 583,55 | тыс.м3 |
| Тариф с 1 января 2021 года | 2,22 | руб/м3 |
| Тариф с 1 июля 2021 года | 2,30 | руб/м3 |
| **Общая величина недополученных доходов** | **3 939,21** | **тыс.руб.** |

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

Затраты по статье РЭК не утверждены на 2023 год.

Предприятием в целях корректировки предложены в размере **1359,06** тыс. руб. (Таблица 3).

В процессе анализа регулятором затраты учтены на оказание услуг по разработке проектов санитарно-защитной зоны согласно договору, счет-фактур за 2021г. в размере **316,00** тыс. руб. Затраты по оценке эффективности рыбозащитных устройств и оценке промышленной безопасности не учтены, в следствии экономической необоснованности (представленные документы не подтверждают необходимость проведения данных мероприятий для ведения регулируемой деятельности). Расчет и обоснование представлены в таблице 3.

Таблица 3



По статье «**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования»**

Затраты по статье РЭК не утверждены на 2023 год.

Предприятием в целях корректировки не предложены.

В процессе экспертизы снята сумма невыполнения производственной программы по капитальному ремонту за 2021 год - ***4 963,52*** тыс. руб., согласно экспертному заключению эксперта ОАО «АЭЭ».

Отклонение фактического объема средств, затраченного на выполнение ремонтов за 2021 год и признанного специалистом технического отдела обоснованным, от объема ремонтного фонда предприятия, установленного РЭК Кузбасса в сфере водоснабжения, на 2021 год составляет 4 963,52 тыс. руб. в сторону уменьшения (4 901,40 – 9 864,92 = - 4 963,52 тыс. руб.). Мероприятия капитального ремонта, учтенные по факту 2021 года представлены в таблице 4.

Степень освоения утвержденного РЭК Кузбасса на 2021 год ремонтного фонда в сфере водоснабжения составляет 44,69 % (4 901,40/9 864,92\*100 = 44,69%).

Таблица 4



**Нормативная прибыль**

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

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





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

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

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

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

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

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

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE0AE65E75B728C54D7E7A0F976EB70A91FAEFE02AE5581409DBD29EC3xCK) Российской Федерации, тыс. руб. (п. 86 в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=A16101B7BBE752B2B9B71E296E5CE1C83BFE06E55874B728C54D7E7A0F976EB71891A2E3E02BFB5A171C8D83D8690191A47D5A3B05D42E8FCCxDK) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

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

Затраты по статье РЭК Кузбасса не утверждены на 2023 год.

Затраты по данной статье в целях корректировки организацией предложены по статье «Прибыль на реализацию инвестиционной программы» - ***16 054,00*** тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***16 054,00*** тыс. руб., в том числе: - прибыль на реализацию инвестиционной программы - 16 054,00 тыс. руб., расходы из прибыли на реализацию мероприятий инвестиционной программы учтены регулятором в соответствии с инвестиционной программой, утвержденной Постановлением РЭК от 21.09.2021 № 350.

**Величина расчетной предпринимательской прибыли**

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

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

, (31.1)

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

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

На 2023 год предпринимательская прибыль не утверждена.

Предприятием в целях корректировки предпринимательская прибыль не заявлена.

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

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



где:

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

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

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

Инвестиционная программа в сфере водоснабжения на 2021 год для   
ООО «ЭнергоТранзит» (Новокузнецкий городской округ) не утверждалась.

При корректировке НВВ на 2023 год показатель равен нулю.

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

Корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения осуществляется в соответствии с Основами ценообразования и определяется на i-год по [формуле (36)](#Par2). Данная величина не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении.

, (36)

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF74495F87248B47418246288746F845E63A29067B7D07D29822FC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с [порядком](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF764C5187248F47418246288746F845E63A29067B7D07D2942AFC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) и правилами определения плановых значений и фактических значений показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, утвержденными приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 04.04.2014 N 162/пр (зарегистрирован Минюстом России 23.07.2014, регистрационный N 33236), без учета показателей энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения;

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

для 2015 года:  = 1%;

для 2016 года:  = 1%;

для 2017 года:  = 2%;

начиная с 2018 года:  = 3%.

Проанализировав представленные материалы (том 2 с. 66 ) тарифного дела и информацию, раскрытую в рамках стандартов раскрытия информации за 2021 год, следует отметить, что фактические значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения за 2021 год соответствуют утвержденным плановым значениям соответственно показатель  в отношении ООО «ЭнергоТранзит» (Новокузнецкий городской округ) равен нулю.

Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения представлены в таблице 5:

Таблица 5

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | План 2021 год | Факт 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Показатели качества воды | |  |  |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - |
| 2. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 0,00 | 0,00 |
| 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) | 3,31 | 3,59 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки технической воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 0,17 | 0,18 |

При корректировке НВВ на 2023 год показатель равен нулю.

**Корректировка НВВ в целях сглаживания роста тарифов**

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

На 2023 год расходы по данной статье были не утверждены.

Организацией показатель не заявлен.

**Корректировка необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов**

В соответствии в п.91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по [формуле (33)](#Par2) с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.



где:

 - фактическая величина необходимой валовой выручки в (i-2)-м году, определяемая на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, в том числе с учетом фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяемая в соответствии с [формулой (38)](consultantplus://offline/ref=FB6841D1168AA0F96F36C3554199EFDFFF00B96ECAD7CAB28E530B00F12F0BF12F4F67523B089E97188CD7DBDD0994255B7043295095M1Z4L) настоящих Методических указаний;

 - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в (i-2)-м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в (i-2)-м году и тарифов, установленных в соответствии с главой VII настоящих Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Необходимая валовая выручка, определяемая на i-2-й год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода доходности инвестированного капитала (применяется [формула 38.1](#Par4)) или метода индексации (применяется [формула 38](#Par2)), рассчитывается с учетом [пунктов 22](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CF0FE233C4B8EE2AEB795CEF2207DD09U0a1L) - [23](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B46A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) Основ ценообразования по формуле:





где:

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

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в (i-2)-м году, определяемые с учетом [пунктов 22](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FD90E9F55F2378DEDE234EA6142EB3C07UDaDL), [29](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6668BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [49](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B4638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [51](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B5658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) - [60](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06BF618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) и [88](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00B2658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в (i-2)-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, рассчитываемые в соответствии с [формулой (40.1)](#Par46) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию в (i-2)-м году, определенные исходя из фактического состава имущества в (i-2)-м году в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

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

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

 - фактический возврат инвестированного капитала в (i-2)-м году, определяемый в соответствии с [пунктом 72](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B06A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний с использованием значений полной величины инвестированного капитала, рассчитанной с учетом фактических значений доходности долгосрочных государственных обязательств, тыс. руб.;

 - фактический доход на инвестированный капитал в (i-2)-м году, определяемый в соответствии с [пунктом 74](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB07B1648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний с использованием значений базы инвестированного капитала, рассчитанной с учетом фактических значений доходности долгосрочных государственных обязательств, и нормативной величины чистого оборотного капитала, тыс. руб.;

 - корректировка необходимой валовой выручки на год i долгосрочного периода регулирования, связанная с изменением доходности долгосрочных государственных обязательств, рассчитанная в соответствии с [формулой (37)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00BF638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

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

Операционные расходы и расходы на приобретение энергетических





ресурсов, скорректированные или определяемые на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, фактическая суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя определяются по формулам:





где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

ОРi0 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [пунктом 45](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

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

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

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

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

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

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

 - скорректированный объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя в i-м году;

 - скорректированная стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя в



i-м году;









где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [пунктом 45](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

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

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

 - фактический индекс изменения количества активов в (j)-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний;

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

 - удельное потребление электрической энергии в (i-2)-м году, установленное на соответствующий год, тыс. кВтч/куб. м;

 - фактический объем поданной воды (принятых сточных вод) в i-2 году, тыс. куб. м;

 - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-2 году, руб./кВт час;

 расходы на энергетические ресурсы (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, определенные на (i-2)-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

 - фактический объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя) в i-2 году;

 - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя) в i-2 году;

 - фактическая суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, достигнутая регулируемой организацией в предыдущем долгосрочном периоде регулирования и включаемая в состав неподконтрольных расходов в i-м году при i = [1; 5], тыс. руб.;

 - суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, достигнутая регулируемой организацией в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, учтенная органом регулирования при установлении тарифов на год (i-2) в составе неподконтрольных расходов в (i-2)-м году при i = [1; 5], рассчитанная в соответствии с [пунктом 56](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B3628BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

Расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2021 года ООО «ЭнергоТранзит» (Новокузнецкий городской округ) по холодному водоснабжению рассчитан по формуле 33.1 и представлен в таблице 6:

Таблица 6

**Расчет размера корректировки необходимой валовой выручки 2021 года ООО «ЭнергоТранзит» (Новокузнецкий городской округ)**



Размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, за 2021 год составил ***10357,44*** тыс. руб. в сторону уменьшения.

**Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжения на 2023 год составляет:**

**НВВ2023= 29 560,07 + 29 879,35 + 20 324,04 + 16 054,00+0+0+0-0+0** **-10 357,44 =** **85 460,01 тыс. руб.,**

**в том числе с календарной разбивкой:**

- с 01.01.2023 по 30.06.2023 – 37 107,64 тыс. руб.,

- с 01.07.2023 по 31.12.2023 – 48 352,38 тыс. руб.

НВВ по периодам календарной разбивки сформирована исходя из не превышения тарифа в первом полугодии 2023 года над уровнем тарифа, действующим по состоянию на 31.12.2022 (2,64 руб./м3) на основании положений п. 9 Основ ценообразования.

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

Предприятием на 2023 год предложен объем поднятой воды 29 075 128,00 м3, потери воды 1 043 805,00 м3 (3,59 %), объем отпуска воды по категориям потребителей в размере 28 031 323,00 м3, в том числе на потребительский рынок 11 376 847,00 м3, на собственные нужды производства 16 654 476,00 м3.

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

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





где:

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

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

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

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

Рассмотрев представленные организацией материалы, специалист отмечает, что организацией не представлен расчет обоснования отпуска воды согласно Методических указаний, организация предлагает учесть объемы, по факту 2021 года.

Организация осуществляет регулируемую деятельность с 2020 года, в следствии чего рассчитать объем отпущенной технической воды по категориям потребителей согласно формуле представленной в п. 5 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э не представляется возможным. Регулятором объем принят согласно имеющийся данных, предоставленных организацией по факту 2020 года и по факту 2021 года, а также по имеющимся данным за 2019 год от МКП «Центральная ТЭЦ», ранее осуществляющей данную деятельность.

Объем отпущенной технической воды на 2023 год по категориям потребителей составит 28 111 847,00 м3, с календарной разбивкой по периодам:

- с 01.01.2023 по 30.06.2023 – 14 055 923,50 м3, в том числе на потребительский рынок 5 688 423,50 м3, на собственные нужды 8 367 500,00 м3;

- с 01.07.2023 по 31.12.2023 – 14 055 923,50 м3, в том числе на потребительский рынок 5 688 423,50 м3, на собственные нужды 8 367 500,00 м3.

Расчет объемов отпущенной технической воды на 2023 год на потребительский рынок представлен в таблице 7.

Таблица 7



Расчет объемов технической воды на собственные нужды на 2023 год представлен в таблице 8.

Таблица 8



Учитывая, что показатель «потери воды» является долгосрочным параметром регулирования и установлен Постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 22.09.2020 г. № 222 на уровне 3,31 % (963 281,00 м3) на 2023 год, соответственно поднято воды принимается на уровне 29 075 128,00 м3.

Таким образом, объемы отпущенной воды в разрезе потребителей приняты на следующем уровне, таблица 9:

Таблица 9

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Поднято воды, м3 | Потери, м3 | Отпущено технической воды по категориям потребителей, м3 | | |
| Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2023 год | | | | | |
| Утверждено РЭК Кузбасса | 36744283,00 | 1215000,00 | 13116150,00 | 22413133,00 | 35529283,00 |
| Предложение организации в целях корректировки | 29075128,00 | 1043805,00 | 11376847,00 | 16654476,00 | 28031323,00 |
| Предложение РЭК Кузбасса в целях корректировки | 29075128,00 | 963281,00 | 11376847,00 | 16735000,00 | 28111847,00 |

По расчету регулирующего органа планируемый объем поднятой технической воды с учетом календарной разбивки составил:

- на период с 01.01.2023 по 30.06.2023 – ***14 537 564,00*** м3;

- на период с 01.07.2023 по 31.12.2023 – ***14 537 564,00*** м3.

**Расчет одноставочных тарифов в сфере водоснабжения**

**(техническая вода)**

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



где:

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

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

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

Исходя из вышеизложенного, предлагается установить (скорректировать) ООО «ЭнергоТранзит» (Новокузнецкий городской округ) тарифы на техническую воду в целях корректировки долгосрочных тарифов на 2023 год с календарной разбивкой:

Тарифы на техническую воду, реализуемую

на потребительском рынке с 01.01.2023 по 31.12.2023

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Водоснабжение (техническая вода) | | | | |
| ООО «ЭнергоТранзит» (Новокузнецкий городской округ) | 2023 | с 01.01.2023  по 30.06.2023 | 2,64 | 0,0 |
| с 01.07.2023  по 31.12.2023 | 3,44 | 30,3 |

\* справочно: тарифы, установленные органом регулирования в предыдущем периоде регулирования:

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 2,30 руб./ м3

- с 01.07.2022 по 31.12.2022 – 2,64 руб./ м3.

Приложение 1



Приложение № 6 к протоколу № 41

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 30.06.2022

**Производственная программа**

**ООО «ЭнергоТранзит» (****Новокузнецкий городской округ)**

**в сфере холодного водоснабжения**

**на период с 01.01.2021 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «ЭнергоТранзит» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 654006, Кемеровская область,  г. Новокузнецк, ул. Орджоникидзе 12, офис 7 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | Региональная энергетическая комиссия Кузбасса |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Холодное водоснабжение технической водой | | | | | |
| Капитальный ремонт | 2021 | 9864,92 | - | - | - |
| 2022 | 10147,16 | - | - |
| 2023 | 10487,73 | - | - |

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

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

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

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

Раздел 5. Планируемые объемы подачи технической воды

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Холодное водоснабжение технической водой | | | | | | | | |
| 1. | Поднято воды | м3 | 18372142 | 18372142 | 16413510 | 16413510 | 14537564 | 14537564 |
| 2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения |  | - | - | - | - | - | - |
| 6. | Подано воды в сеть | м3 | 18372142 | 18372142 | 16413510 | 16413510 | 14537564 | 14537564 |
| 7. | Потери воды | м3 | 607500 | 607500 | 543451 | 543451 | 481640 | 481640 |
| 8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 3,31 | 3,31 | 3,31 | 3,31 | 3,31 | 3,31 |
| 9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 17764642 | 17764642 | 15870059 | 15870059 | 14055924 | 14055924 |
| 9.1. | Потребительский рынок | м3 | 6558075 | 6558075 | 5995295 | 5995295 | 5688424 | 5688424 |
| 9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - |
| 9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 6558075 | 6558075 | 5995295 | 5995295 | 5688424 | 5688424 |
| 9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 11206567 | 11206567 | 9874764 | 9874764 | 8367500 | 8367500 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой, тыс. руб. | 39437,50 | 40858,68 | 36501,13 | 41896,95 | 37107,64 | 48352,38 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение | 01.01.2021 | 31.12.2023 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2019 год | Ожидаемые значения 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества технической воды (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества технической воды (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 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 технической воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | - | 3,43 | 3,31 | 3,31 | 3,31 | 3,31 |
| 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 технической воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения технической водой (полный цикл) | - | 0,23 | 0,17 | 0,17 | 0,17 | 0,17 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2021 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2024 год | Эффективность производственной программы,  тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 0,00 | 0,00 | - |
| 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 технической воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 3,31 | 3,31 | - |
| 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 технической водой (полный цикл) | 0,17 | 0,17 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы

за 2020-2021 годы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2020 год | |
| Холодное водоснабжение технической водой | |
| Капитальный ремонт | 5919,09 |
| 2021 год | |
| Холодное водоснабжение технической водой | |
| Капитальный ремонт | 4901,40 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 7 к протоколу № 41

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 30.06.2022

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ООО ЭнергоТранзит | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2021 год** | | **2022 год (с учетом корректировки)** | **2023 год** | **2023 год  (корректировка)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **2023 год (корректировка)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Предложение регулирующего органа** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2023 по 30.06.2023** | **с 01.07.2023 по 31.12.2023** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 6 | 6 | 8 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 36 744 283,00 | 29 075 128,00 | 32 827 019,00 | 36 744 283,00 | -7 669 155,00 | 29 075 128,00 | -7 669 155,00 | 29 075 128,00 | 14 537 564,00 | 14 537 564,00 | учтена соглано факта 2021 г. объемов воды на потребительский рынок и потерь воды согласно долгосрочным параметрам |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 36 744 283,00 | 29 075 128,00 | 32 827 019,00 | 36 744 283,00 | -7 669 155,00 | 29 075 128,00 | -7 669 155,00 | 29 075 128,00 | 14 537 564,00 | 14 537 564,00 | учтена соглано факта 2021 г. объемов воды на потребительский рынок и потерь воды согласно долгосрочным параметрам |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 1 215 000,00 | 1 043 805,00 | 1 086 902,00 | 1 215 000,00 | -171 195,00 | 1 043 805,00 | -251 719,00 | 963 281,00 | 481 640,50 | 481 640,50 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 3,31 | 3,59 | 3,31 | 3,31 | 2,23 | 3,59 | 3,28 | 3,31 | 3,31 | 3,31 | учтены потери согласно утвержденным ддолгосрочным параметрам |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 35 529 283,00 | 28 031 323,00 | 31 740 117,00 | 35 529 283,00 | -7 497 960,00 | 28 031 323,00 | -7 417 436,00 | 28 111 847,00 | 14 055 923,50 | 14 055 923,50 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 13 116 150,00 | 11 376 847,00 | 11 990 589,00 | 13 116 150,00 | -1 739 303,00 | 11 376 847,00 | -1 739 303,00 | 11 376 847,00 | 5 688 423,50 | 5 688 423,50 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 13 116 150,00 | 11 376 847,00 | 11 990 589,00 | 13 116 150,00 | -1 739 303,00 | 11 376 847,00 | -1 739 303,00 | 11 376 847,00 | 5 688 423,50 | 5 688 423,50 | согласно метод.указаний |
|  |  | 1.8.1.3.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 22 413 133,00 | 16 654 476,00 | 19 749 528,00 | 22 413 133,00 | -5 758 657,00 | 16 654 476,00 | -5 678 133,00 | 16 735 000,00 | 8 367 500,00 | 8 367 500,00 | согласно метод.указаний |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **80 296,18** | **79 718,65** | **85 068,97** | **92 376,14** | **13 767,98** | **106 296,96** | **-10 895,56** | **81 480,58** | **40 740,29** | **40 740,29** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **40 838,81** | **51 140,73** | **39 937,67** | **43 802,26** | **16 308,55** | **60 263,66** | **-5 252,24** | **38 550,02** | **19 275,01** | **19 275,01** |  |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **2 543,99** | **560,20** | **2 616,77** | **2 696,82** |  | **2 849,67** | **7,78** | **2 704,60** | **1 352,30** | **1 352,30** |  |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **23 695,18** | **19 833,05** | **22 303,55** | **25 628,71** | **-2 584,71** | **23 044,00** | **-5 304,67** | **20 324,04** | **10 162,02** | **10 162,02** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,82 | 3,85 | 4,02 | 4,13 | 0,34 | 4,47 | 4,10 | 4,14 | 4,14 | 4,14 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 6 204,55 | 5 156,98 | 5 543,09 | 6 204,55 | -1 047,57 | 5 156,98 | -1 294,99 | 4 909,56 | 2 454,78 | 2 454,78 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,17 | 0,18 | 0,17 | 0,17 | 0,14 | 0,18 | 0,17 | 0,17 | 0,17 | 0,17 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **23 695,18** | **19 833,05** | **22 303,55** | **25 628,71** | **-2 584,71** | **23 044,00** | **-5 304,67** | **20 324,04** | **10 162,02** | **10 162,02** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,82 | 3,85 | 4,02 | 4,13 | 0,34 | 4,47 | 0,01 | 4,14 | 4,14 | 4,14 | учтено по факту 2021 года с учетом ИЦП на 2022 год 103,5%, на 2023 год -104,0% |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 6 204,55 | 5 156,98 | 5 543,09 | 6 204,55 | -1 047,57 | 5 156,98 | -1 294,99 | 4 909,56 | 2 454,78 | 2 454,78 | учтено согласно, утвержденных долгосрочных параметров и планируемых объемов поднятой воды. |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **5 543,89** | **6 927,31** | **5 702,50** | **5 876,95** | 1 666,89 | **7 543,84** | 16,95 | **5 893,90** | **2 946,95** | **2 946,95** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2021 года с применением коэффициентов индексации на 2022 год, 2023 год рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2022 год 104,3%, на 2023 год 104,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 32 999,36 | 30 382,92 | 33 943,47 | 34 981,83 | -1 894,83 | 33 087,00 | 100,91 | 35 082,74 | 35 082,74 | 35 082,74 |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 14,00 | 19,00 | 14,00 | 14,00 | 5,00 | 19,00 | 0,00 | 14,00 | 14,00 | 14,00 |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 674,26** | **2 089,98** | **1 722,16** | **1 774,84** | 503,40 | **2 278,24** | 5,12 | **1 779,96** | **889,98** | **889,98** |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **2 992,01** | **4 679,22** | **3 077,61** | **3 171,76** | **1 858,52** | **5 030,28** | **9,15** | **3 180,91** | **1 590,45** | **1 590,45** |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 2 992,01 | 4 679,22 | 3 077,61 | 3 171,76 | 1 858,52 | 5 030,28 | 9,15 | 3 180,91 | 1 590,45 | 1 590,45 |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | морфометрические наблюдения | тыс руб | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.11.3.2 | Заключение договора на водопользование | тыс руб | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.11.3.3 | расходы на уборку помещений | тыс руб | 797,53 | 885,26 | 820,35 | 845,44 | 148,14 | 993,58 | 2,44 | 847,88 | 423,94 | 423,94 |
| **ОР** | О | 3.11.3.4 | работы по установке приборов учета | тыс руб |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.11.3.5 | ТО сетей участка первого водоподъема | тыс руб | 2 194,48 | 3 630,14 | 2 257,26 | 2 326,32 | 1 710,38 | 4 036,70 | 6,71 | 2 333,03 | 1 166,51 | 1 166,51 |
| **ОР** | О | 3.11.3.6 | Поверка приборов | тыс руб |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 3.11.3.7 | Экспертиза промышленной безопасности |  |  | 120,00 | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 3.11.3.8 | Инженерно-гидрологические работы |  |  | 43,82 | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **4 389,49** | **17 050,98** | **4 515,07** | **4 653,19** | **14 864,45** | **19 517,64** | **13,42** | **4 666,61** | **2 333,31** | **2 333,31** |
| **ОР** |  | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 4 389,49 | 17 050,98 | 4 515,07 | 4 653,19 | 14 864,45 | 19 517,64 | 13,42 | 4 666,61 | 2 333,31 | 2 333,31 |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | Экологичнская экспертиза | тыс руб |  | 383,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.12.3.2 | охрана | тыс руб | 4 348,08 | 4 546,44 | 4 472,48 | 4 609,30 | 410,18 | 5 019,48 | 13,30 | 4 622,59 | 2 311,30 | 2 311,30 |
| **ОР** | О | 3.12.3.3 | периодический медицинский осмотр | тыс руб | 21,00 | 34,30 | 21,60 | 22,26 | 9,09 | 31,35 | 0,06 | 22,33 | 11,16 | 11,16 |
| **ОР** | О | 3.12.3.4 | Обеспечение работоспособности | тыс руб |  | 10 855,63 | 0,00 |  | 14 225,21 | 14 225,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.12.3.5 | вывоз мусора | тыс руб | 8,57 | 9,98 | 8,81 | 9,08 | 1,63 | 10,71 | 0,03 | 9,11 | 4,55 | 4,55 |
| **ОР** | О | 3.12.3.6 | Поверка приборов | тыс руб |  | 5,36 | 0,00 |  | 17,02 | 17,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.12.3.7 | холодное водоснабжение (питьевая вода) | тыс руб | 11,84 | 14,40 | 12,18 | 12,55 | 3,62 | 16,17 | 0,04 | 12,59 | 6,29 | 6,29 |
| **ОР** |  | 3.12.3.8 | Обучение | тыс руб |  | 3,60 | 0,00 |  | 23,10 | 23,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.12.3.9 | Разработка проэктов санитарно-защитной зоны | тыс руб |  | 856,00 | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.12.3.10 | Компенсация спец. молока | тыс руб |  | 93,21 | 0,00 |  | 174,59 | 174,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.12.3.11 | Услуги спецтехники | тыс руб |  | 9,00 | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.12.3.12 | агентский договор (по начислению, сбору и ведению работы с потребителями) | тыс руб |  | 240,00 |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **9 864,92** | **4 901,40** | **10 147,16** | **10 457,57** | **592,69** | **11 050,25** | **30,17** | **10 487,73** | **5 243,87** | **5 243,87** |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **9 864,92** | **4 901,40** | **10 147,16** | **10 457,57** | **592,69** | **11 050,25** | **30,17** | **10 487,73** | **5 243,87** | **5 243,87** |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **796,09** | **270,64** | **818,87** | **843,92** | **48,28** | **892,20** | **2,43** | **846,35** | **423,18** | **423,18** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **30,58** | **30,11** | **31,46** | **32,42** | **2,18** | **34,61** | **0,09** | **32,52** | **16,26** | **16,26** |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 50 974,07 | 50 183,33 | 52 432,43 | 54 036,39 | 3 640,27 | 57 676,67 | 0,00 | 54 192,27 | 54 192,27 | 54 192,27 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,00 | 0,05 | 0,00 | 0,05 | 0,05 | 0,05 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **9,24** | **9,01** | **9,50** | **9,79** | **0,66** | **10,45** | 0,03 | **9,82** | **4,91** | **4,91** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **756,27** | **231,52** | **777,91** | **801,70** | **45,44** | **847,14** | **2,31** | **804,02** | **402,01** | **402,01** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 756,27 | 36,12 | 777,91 | 801,70 | 45,44 | 847,14 | 2,31 | 804,02 | 402,01 | 402,01 |
| **ОР** | О | 5.3.2 | Услуги управления | тыс руб |  | 175,47 |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.3 | Обслуживание оргтехники | тыс руб |  | 3,46 |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.4 | Услуги связи | тыс руб |  | 2,37 |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.5 | Услуги почты | тыс руб |  | 3,08 |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.6 | Канцелярия | тыс руб |  | 11,02 |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.7 |  | тыс руб |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **73,95** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  | **73,95** | **0,00** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **2 406,61** | **2 455,97** | **2 406,61** | **2 406,61** | **49,36** | **2 455,97** | **-89,92** | **2 316,69** | **1 158,34** | **1 158,34** |  |
| **НР** |  | 8.2 | Арендная плата | тыс руб | 2 406,61 | 2 455,97 | 2 406,61 | 2 406,61 | 49,36 | 2 455,97 | -89,92 | 2 316,69 | 1 158,34 | 1 158,34 | Согласно п. 29 Методических указаний регулятором принята арендная плата договору аренды с ООО «СтройТехПроект» № КОР-13-19/ГТС-25-19 от 24.10.2019 (доп. соглашение от 12.11.2019 г.) на экономически обоснованном уровне включена амортизация, налог на имущество и земельный налог, без учета налога на имущество по объектам, которые являются движимым имуществом (согласно НК ст. 376 п.1). том 2. стр. 17 |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **26 389,74** | **20 875,96** | **31 758,67** | **34 865,78** | **-3 230,91** | **31 634,87** | **-5 585,99** | **29 279,79** | **14 639,89** | **14 639,89** |  |
| **НР** |  | 9.3 | Плата за пользование водными объектами | тыс руб | 26 389,74 | 20 875,96 | 27 137,25 | 34 865,78 | -7 244,41 | 27 621,37 | -9 599,49 | 25 266,29 | 12 633,14 | 12 633,14 | Согласно договора водопользования №КОР-40-20 от 27.03.2020 (том 2, 43 стр.) учтено по объему планируемой поднятой воды и ставки за забор согласно письма Министерства природных ресурсов и экологии Кузбасса об изменениях ставок вх. от 01.04.2022 № 1977-пд. |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **18 485,70** | **0,00** | **16 054,00** | **16 054,00** | **16 054,00** | **16 054,00** | **8 027,00** | **8 027,00** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 6 983,42 | 0,00 | 3 724,05 | 6 515,71 | 3 764,48 | 6 497,04 | 3 248,52 | 3 248,52 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 11 502,28 | 0,00 | 12 329,95 | 9 538,29 | 12 289,52 | 9 556,96 | 4 778,48 | 4 778,48 |  |
| **П** |  | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 18 485,70 | 0,00 | 16 054,00 | 16 054,00 | 16 054,00 | 16 054,00 | 8 027,00 | 8 027,00 |  |
| **П** |  | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 18 485,70 |  | 16 054,00 | 16 054,00 | 16 054,00 | 16 054,00 | 8 027,00 | 8 027,00 | в соответствии с утвержденной инвестиционной программой на 2022-2024 годы Постановлением РЭК от 21.09.2021 №350 |
| **НР** |  | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 4 621,43 | 0,00 | 4 013,50 | 4 013,50 | 4 013,50 | 4 013,50 | 2 006,75 | 2 006,75 |  |
| **НР** |  | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 4 621,43 | 0,00 | 4 013,50 | 4 013,50 | 4 013,50 | 4 013,50 | 2 006,75 | 2 006,75 |  |
| **НР** |  | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 4 621,43 |  | 4 013,50 | 4 013,50 | 4 013,50 | 4 013,50 | 2 006,75 | 2 006,75 | в соответствии с действующим законодательством (ставка налога на прибыль - по НК РФ) |
| **НР** |  | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  | 0,00 |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **4 499,82** | **0,00** | **3 939,21** | **3 939,21** | **2 930,40** | **2 930,40** | **1 465,20** | **1 465,20** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  | **4 499,82** |  | **3 939,21** | **3 939,21** | **2 930,40** | **2 930,40** | 1 465,20 | 1 465,20 | Недополученные доходы за 2021 год составили 3939,21 тыс.руб , в 2023 году будут учтены в размере 2930,40 тыс.руб., остальная сумма в следующем периоде регулирования. |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  | **1 359,06** | **1 359,06** | **316,00** | **316,00** | **158,00** | **158,00** | учтены затраты на оказание услуг по разработке проектов санитарно-защитной зоны согласно договора, счет-фактур за 2021г. Затраты по оценке эффективности рыбозащитных устройств и оценке промышленной безопасности не учтены, в следствии экономической необоснованности (представленные документы не подтверждают необходимость проведения данных мероприятий для ведения регулируемой деятельности) |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  | **0,00** |  | **4 963,52** | **4 963,52** | **2 481,76** | **2 481,76** | учтено не исполнение производственной программы по капитальному ремонту |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **80 296,18** | **79 718,65** | **108 054,49** | **92 376,14** | **35 120,25** | **127 649,23** | **3 441,32** | **95 817,46** | **47 465,08** | **48 352,38** |  |
|  |  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 29 642,50 | 32 354,77 | 40 820,17 | 34 101,99 | 8 146,85 | 51 807,96 | **4 675,28** | 38 777,27 | 19 209,09 | 19 568,18 |  |
|  |  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 50 653,68 | 47 363,89 | 67 234,32 | 58 274,15 | 26 973,40 | 75 841,27 | **-1 233,95** | 57 040,19 | 28 255,99 | 28 784,20 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **-29 656,40** | **0,00** | **-10 327,44** | **-10 327,44** | **-10 357,44** | **-10 357,44** | **-10 357,44** | **0,00** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  | **0,00** |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  |  |  | **-10 327,44** | **-10 327,44** | **-10 357,44** | **-10 357,44** | -10 357,44 | 0,00 | Корректировка НВВ произведена , согласно Методических указаний, предложение организации стр.65 том 2, учтено частично. |
| **КР** |  | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  | **-29 656,40** |  |  |  | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **80 296,18** | **79 718,65** | **78 398,09** | **92 376,14** | **24 945,65** | **117 321,79** | **-6 916,12** | **85 460,01** | **37 107,64** | **48 352,38** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **29 642,50** | **32 354,77** | **29 616,75** | **34 101,99** | **13 514,46** | **47 616,45** | **-1 621,75** | **34 585,61** | **15 017,44** | **19 568,18** |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **50 653,68** | **47 363,89** | **48 781,33** | **58 274,15** | **11 431,19** | **69 705,34** | **-5 294,37** | **50 874,40** | **22 090,20** | **28 784,20** |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **2,26** | **2,84** | **2,47** | **2,60** |  | **4,19** |  | **3,04** | **2,64** | **3,44** | 2,64 руб./м3 тариф с 01.07.2022г. |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 2,26 | 2,84 | 2,47 | 2,60 |  | 4,19 |  | 3,04 | 2,64 | 3,44 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 2,26 | 2,84 | 2,47 | 2,60 |  | 4,19 |  | 3,04 | 2,64 | 3,44 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **5 574,48** | **6 957,42** | **5 733,96** | **5 909,37** |  | **7 578,44** |  | **5 926,42** | **2 963,21** | **2 963,21** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **14,05** | **19,05** | **14,05** | **14,05** |  | **19,05** |  | **14,05** | **14,05** | **14,05** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **33 063,32** | **30 434,89** | **34 009,27** | **35 049,64** |  | **33 151,54** |  | **35 150,75** | **35 150,75** | **35 150,75** | **рост** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 85460,01488 | 37107,63804 | 48352,37684 | **30,3%** |
|  |  |  |  |  |  |  | 78398,08899 |  |  |  |  | 0,000 | 0,000 | -0,00006 |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |  |  | 85 460,01 | 2022г. |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** | **1** |  |  |  | **1** | **1** |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **3,9** | **4,0** |  |  |  | **4,0** | **4,3** |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,029** | **1,030** |  |  |  | **1,030** | **1,033** |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **-** | **-** | **20,64** | **-** |  | **14,39** |  | **20,13** | **20,35** | 29 560,07 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **80 296,18** | **79 644,70** | **89 568,79** | **92 376,14** | **19 066,25** | **111 595,23** | **- 12 612,68** | **79 763,46** | **39 438,08** | **40 325,38** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **27 804,65** | **36 479,73** | **28 600,14** | **29 475,04** | **19 534,23** | **49 162,11** | **85,02** | **29 560,07** | **14 780,03** | **14 780,03** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **28 796,35** | **23 331,93** | **38 665,10** | **37 272,39** | **2 116,73** | **39 389,12** | **- 7 393,04** | **29 879,35** | **14 496,03** | **15 383,32** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **23 695,18** | **19 833,05** | **22 303,55** | **25 628,71** | **- 2 584,71** | **23 044,00** | **- 5 304,67** | **20 324,04** | **10 162,02** | **10 162,02** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **73,95** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **18 485,70** | **-** | **16 054,00** | **16 054,00** | **16 054,00** | **16 054,00** | **8 027,00** | **8 027,00** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **- 29 656,40** | **-** | **- 10 327,44** | **- 10 327,44** | **- 10 357,44** | **- 10 357,44** | **-10 357,44** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **80 296,18** | **79 718,65** | **78 398,09** | **92 376,14** | **24 792,81** | **117 321,79** | **- 6 916,12** | **85 460,01** | **37 107,64** | **48 352,38** |  |

Приложение № 8 к протоколу № 41

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 30.06.2022

**Одноставочные тарифы на техническую воду**

**ООО «ЭнергоТранзит» (Новокузнецкий городской округ)**

**на период с 01.01.2021 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование потребителя | Тариф, руб./м3 | | | | | |
| 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| Прочие потребители  (без НДС) | 2,22 | 2,30 | 2,30 | 2,64 | 2,64 | 3,44 |

».