**УТВЕРЖДАЮ**

Председатель Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса

Д.В. Малюта

**ПРОТОКОЛ № 45**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ**

**КУЗБАССА**

12.07.2022 г. г. Кемерово

Председательствующий – **Малюта Д.В.**

Секретарь – **Сафина Т.А.**

**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.

**Повестка дня:**

|  |  |
| --- | --- |
| № | Вопрос |
| 1. | О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.09.2018 № 198 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) (Междуреченский городской округ)» в части 2023 года |

Присутствующих ознакомили с повесткой дня и предоставили слово докладчику.

Вопрос 1. **«О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.09.2018 № 198 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) (Междуреченский городской округ)» в части 2023 года».**

Докладчик **Чурсина О.А.** в целях корректировки производственной программы и тарифов, установленных с применением метода индексации, согласно экспертному заключению (приложение № 1 к настоящему протоколу) предлагает:

1. Скорректировать производственную программу ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) (Междуреченский городской округ) в сфере холодного водоснабжения питьевой водой 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 питьевую воду ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) (Междуреченский городской округ) на период с 01.01.2019 по 31.12.2023, согласно приложению № 4 к настоящему протоколу;

В материалах дела имеется письменное обращение от 04.07.2022 № 1900 за подписью исполняющего обязанности заместителя начальника Красноярской дирекции по тепловодоснабжению филиала ОАО «РЖД» Н.С. Малаховой с просьбой рассмотреть вопрос в отсутствии представителей общества. С расчетами специалиста согласны.

Рассмотрев представленные материалы, правление Региональной энергетической комиссии Кузбасса

**ПОСТАНОВИЛО:**

Согласиться с предложением докладчика.

**Голосовали «ЗА» - единогласно.**

Члены Правления Региональной энергетической комиссии Кузбасса:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ О.А. Чурсина

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

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

Секретарь заседания: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Т.А. Сафина

Приложение № 1 к протоколу № 45

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 12.07.2022

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, представленнымОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) (Междуреченский городской округ), для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду, реализуемую на потребительском рынке на период с 01.01.2023 по 31.12.2023

Ведущий консультант отдела ценообразования в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации отходов Региональной энергетической комиссии Кузбасса Величко О.В. (далее – специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по корректировке тарифов на питьевую воду, реализуемую на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) (Междуреченский городской округ) обратилось в Региональную энергетическую комиссию Кузбасса (далее – РЭК Кузбасса) с заявлением о корректировке необходимой валовой выручки (далее – НВВ) и установленных тарифов на питьевую воду на 2023 год (исх. от 20.04.2022 № 1206/КрасДТВ, вх. от 28.04.2022 № 2660 (материалы были направлены почтовым отправлением)). Открыто дело № 36 - ВС от 16.05.2022.

В процессе рассмотрения тарифного дела о корректировке НВВ и установленных тарифов на питьевую воду, на 2023 год ОАО «РЖД» Красноярская дирекция в адрес регулирующего органа предприятием были направлены дополнительные материалы письмом от 30.05.2022 № 1583/КрасДТВ (вх. от 22.06.2022 № 3863).

Организацией заявлена сумма корректировки необходимой валовой выручки в сторону уменьшения на 1040,09 тыс. рублей к плановому уровню 2023 года. Размер тарифа предложен на уровне 36,84 руб./м3.

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**

Основным видом деятельности Красноярской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» (г. Междуреченск**)** (далее – организация) является оказание услуг в сфере теплоэнергетики, водоснабжения и водоотведения объектам железных дорог ОАО «РЖД», а также сторонним потребителям.

Организация на территории Кемеровской области имеет в своем составе 1 пункт централизованного водоснабжения с самостоятельными источниками и сетями водоснабжения - ст.Теба. В соответствии с договором от 30.11.2018 № 446 «О безвозмездной передаче (дарении) имущества, находящегося в собственности ОАО «РЖД», в собственность муниципального образования «Тяжинский муниципальный район» объекты коммунальной инфраструктуры, расположенные на территории Тяжинского муниципального района переданы в собственность.

Добыча воды осуществляется из артезианских скважин и подруслового водозабора (ст.Теба). Артезианские скважины оборудованы погружными насосами марки ЭЦВ, на подрусловом водозаборе установлен горизонтальный насос. Для регулирования работы насосов на сети установлены водонапорные башни, РЧВ.

Подача воды везде осуществляется в один подъем. Вода из скважин по бактериологическим показателям отвечает требованиям СанПиН 2.1.4.1074-01 «Питьевая вода». Обеззараживания воды не требуется. Вода из подруслового водозабора при необходимости хлорируется в соответствии с данными анализов. На скважине установлен прибор учета воды.

Объекты коммунального хозяйства, необходимые организации для осуществления водоснабжения на территории Кемеровской области, находятся в собственности предприятия.

Схема холодного водоснабжения Междуреченского городского округа утверждена постановлением администрации Междуреченского городского округа от 29.09.2017 № 2348-п «Об утверждении актуализированной схемы водоснабжения и водоотведения Междуреченского городского округа на период с 2016-2021с перспективой до 2031 г.»

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

Организацией материалы по корректировке тарифа 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 организации.

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

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

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

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов принимаемых для корректировки тарифов на 2023 год производилась на основе анализа общей сметы расходов по экономическим элементам. В процессе оценки специалист опирался на результаты постатейного анализа с учетом плановых и фактических данных о работе организации.

Холодное водоснабжение является не основным видом деятельности организации, раздельный учет хозяйственных операций по регулируемому и нерегулируемым видам деятельности отсутствует. 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 части организации и осуществления закупочной деятельности регулирующим органом отмечено, что закупки ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) осуществляются в соответствии с положением ОАО «РЖД» о порядке размещения заказов на закупку товаров, выполнение работ, оказание услуг для осуществления основных видов деятельности ОАО «РЖД», утвержденным в соответствии с действующим законодательством РФ. В п.п. 235 п.4 Положения указано, что заказ у единственного поставщика без проведения конкурсных процедур размещается в случае закупки одноименных товаров, выполнении одноименных работ и оказании одноименных услуг на общую сумму не более 500 тыс. руб. (без НДС) в квартал. Большинство материально – технических ресурсов предоставляются Дирекции через другие филиалы ОАО «РЖД», закупки которых осуществляются в соответствии с законодательством РФ, при необходимости с проведением конкурсных процедур.

**Оценка финансового состояния организации**

Анализ данных бухгалтерской финансовой отчетности (форма № 1) за 2021 год показывает уменьшение стоимости внеоборотных активов на ***148447,75*** тыс***.*** руб. (1182121,05-1330568,81) в основном за счет уменьшения стоимости основных средств на ***148092,98*** тыс. руб. (1181308,01-1329400,99). Анализ стоимости оборотных активов свидетельствует об уменьшении стоимости на ***206,99*** тыс. руб. (88692,84-88899,83).

Доходы от реализации услуг холодного водоснабжения (расчет произведен путем умножения среднего тарифа на фактический объем реализации) за 2021 год составили – 147,62 тыс. руб. За 2020 год доходы от реализации услуг холодного водоснабжения (расчет произведен путем умножения среднего тарифа на фактический объем реализации) составили 151,77 тыс. руб. Снижение величины доходов от реализации услуг холодного водоснабжения в 2021 году составило 4,15 тыс. руб. к уровню 2020 года.

В представленной бухгалтерской финансовой отчетности идентифицировать показатели, характеризующие деятельность по оказанию услуг холодного водоснабжения, невозможно.

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.

Провести анализ динамики поступлении денежных средств от реализации питьевой воды также не представляется возможным, так как предприятие комплексное и отчетность представляется сводными данными по всем видам деятельности, как регулируемым, так и нерегулируемым.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки за 2021-2023, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования представлен в приложении в формате шаблона CALC.TARIFF.VODA.6.42.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2023 год**

Постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.09.2018 № 197 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения ОАО "РЖД" (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) (Междуреченский городской округ)» (в редакции постановлений РЭК Кузбасса от 30.06.2020 №118, от 15.06.2021 № 198), установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду с 01.01.2019 по 31.12.2023.

Постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.09.2018 № 198 ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) (Междуреченский городской округ) (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24.09.2019 № 286, в редакции постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 30.06.2020 № 119, от 15.06.2021 № 199):

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения;

установлены одноставочные тарифы на питьевую 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» (далее – Основы ценообразования), необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений (с учетом положений пункта 78 ­величина нормативной прибыли может быть изменена в случае утверждения в установленном порядке новой инвестиционной программы регулируемой организации (принятия в установленном порядке решения о корректировке инвестиционной программы регулируемой организации). Указанные изменения учитываются органом регулирования тарифов при установлении (корректировке) тарифов начиная со следующего периода регулирования (следующего года долгосрочного периода регулирования).

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

Таблица 1

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду ОАО «РЖД»**

**(Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) (Междуреченский городской округ)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Годы | Базовый уровень операционных расходов,  тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| Питьевая вода | 2019 | 806,95 | х | х | 6,43 | 0,99 |
| 2020 | х | 1 | х | 6,43 | 0,99 |
| 2021 | х | 1 | х | 6,43 | 0,99 |
| 2022 | х | 1 | х | 6,43 | 0,99 |
| 2023 | х | 1 | х | 6,43 | 0,99 |

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**

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 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% (далее – ИЦП Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2022 - 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, опубликованном 30.09.2021г. на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России).

**Анализ экономической обоснованности расходов на 2023 год**

**Операционные расходы**

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



где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

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

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

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

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

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

Индекс изменения количества активов рассчитывается по формуле:

, (8.1)

где:

 - индекс изменения количества активов в году i;

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

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

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

Операционные расходыутверждены РЭК Кузбасса на 2023 год в размере 906,82 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 806,95 тыс. руб.;

- индексы потребительских цен на 2020 год – 103,4%, на 2021 год – 104%, на 2022 год – 104%, на 2023 год – 104%;

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

- коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

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

* базовый уровень операционных расходов 2019 года – 806,95 тыс. руб. (скорректированный с учетом ИКА – 79,96 тыс. руб.);

- индексы 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 2019 год - 0%, 2020 год 29,22%, изменение ОР (дельта ОР (100-86%)), 2021-2023 гг. – 0 %.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2023 год определены в сумме 91,32 тыс. руб.

ОР2023 = 806,95 х[(1- 1%/100%) х (1+0,034) х ((1-0,2922)\*(100%-86%))] х[(1- 1%/100%) х (1+0,06) х (1+0)] х[(1- 1%/100%)х (1+0,043) х (1+0)] х[(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] = 91,32 тыс. руб.

**Расходы на электрическую энергию**

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





где:

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

Поставщиком электрической энергии ОАО «РЖД» Красноярской дирекции является ООО «Русэнергосбыт» на основании договора «купли – продажи электрической энергии (мощности) в границах ОАО «Кузбассэнерго» от 30.08.2005 № 165/011-Р/133Д-05 с дополнительными соглашениями от 09.08.2010, от 13.08.2013.

На 2023 год были утверждены затраты на электрическую энергию в сумме ***315,72*** тыс. руб., в том числе объем энергии по уровню напряжения ВН – ***73,79*** тыс. кВт.\*ч, тариф на электроэнергию на уровне ***4,28*** руб./кВт.\*ч., удельный расход в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования тарифов – ***0,99*** кВт.\*ч/м3.

Организацией расходы на электрическую энергию на 2023 год предложены в размере ***132,92*** тыс. руб. (объем электрической энергии – ***33,59***тыс. кВт\*ч, цена – ***3,96*** руб./кВт\*ч).

В качестве обоснования заявленных расходов представлены:

- расчет средневзвешенного тарифа за 2021 год (том 2 стр. 7-10);

- договор купли – продажи электрической энергии (мощности) в границах ОАО «Кузбассэнерго» (том 3 стр. 3);

- расшифровки объемов расхода электрической энергии за январь – декабрь 2021 года (том 3 стр. 16).

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***32,81 тыс. руб.,*** рассчитаны исходя из:

- объема электроэнергии ***8,33*** тыс. кВт\*ч, определенными по удельному расходу электрической энергии (согласно установленному долгосрочному параметру) – ***0,99*** кВт\*ч/м3 и объему воды, поданной в сеть, на 2023 год ***8448,08*** м3;

- цены на электроэнергию 3,94 руб./кВт\*час, учтенной по факту 2021 года (3,66 руб./кВт.\*ч) с применением ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2022 год (103,5%) и на 2023 год (104 %).

**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».

Организация на праве собственности владеет наружными сетями водопровода п. Теба.

На 2023 год расходы на амортизацию были утверждены в сумме 28,23 тыс. руб.

На 2023 год расходы по данной статье организацией заявлены в размере 24,67 тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***24,67*** тыс. руб.

Расчет произведен исходя из первоначальной стоимости объекта, срока полезного использования, ежемесячной суммы амортизационных отчислений по наружным сетям водопровода ст. Теба 2056,01руб.\*12 мес.=24,67 тыс. руб.

Первоначальная стоимость 986885,92 руб., срок полезного использования 480 мес. 986885,92/480=2056,01 руб. / мес.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату;

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

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

Неподконтрольные расходы на 2023 год по статьям затрат определены на следующем уровне:

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.

Неподконтрольные расходы на 2023 год утверждены в сумме *80,62* тыс. руб., в том числе расходы на уплату водного налога 80,62 тыс. руб.

Организацией неподконтрольные расходы на 2023 год предложены в размере 44,07 тыс. руб., в том числе:

- земельный налог – 0,86 тыс. руб.;

- водный налог – 24,58 тыс. руб.;

- налог на имущество – 18,63 тыс. руб.

В качестве обоснования представлены:

- расчет платы по земельному налогу на 2023 год (том 2 стр. 13);

- налоговая декларация по водному налогу за 2021 год (том 2 стр. 26);

- расчет величины амортизационных отчислений по объектам водоснабжения, расчет налога на имущество на 2021 – 2023 годы (том 2 стр. 11);

- налоговая декларация по налогу на имущество организаций за 2021 год (том 2 стр. 15).

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***25,89*** тыс. руб., в том числе:

- По статье **«Земельный налог» - 0,86 тыс. руб.** Учтены расходы на уплату земельного налога по объектам водоснабжения п. Теба в сумме затрат, понесенных в 2021 году – 0,86 тыс. руб.

- По статье **«Водный налог» - 6,40 тыс. руб.** Расчет произведен регулирующим органом, исходя из ставок налога, дифференцированных для каждой категории потребителей с учетом повышающего коэффициента для прочих потребителей (330\*3,52), и объема поднятой воды.



- по статье **«Налог на имущество**» - **18,63** тыс. руб. учтено на основании данных инвентарных карточек объектов (наружные сети водопровода ст. Теба), стоимость которых еще не самортизирована. Расчет среднегодовой стоимости представлен в таблице 2.

Таблица 2.



**Нормативная прибыль**

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

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





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

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

 - нормативный уровень прибыли, установленный на i-й год в соответствии с [пунктом 84](consultantplus://offline/ref=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.

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.

На 2023 год расходы по данной статье регулирующим органом не утверждены, организацией в целях корректировки затраты по данной статье не предложены.

Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения на 2019-2023 годы для ОАО «РЖД» Красноярская дирекция не утверждена.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

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

Расходы по данной статье на 2023 год регулятором не утверждены, предприятием в целях корректировки не заявлены. ОАО «РЖД» Красноярская дирекция не наделена статусом гарантирующей организации в сфере холодного водоснабжения.

**Корректировки необходимой валовой выручки**

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

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

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, регулирующим органом произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки представлена п. 42 Методических указаний:

,

где:

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

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

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

При корректировке 2023 года величина сглаживания для ОАО «РЖД» Красноярской дирекции равна 0 тыс. руб.

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

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.

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

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





где:

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

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

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

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 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. 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.

На основании вышеизложенного расчет 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 ***3,58*** тыс. руб. в сторону уменьшения (Таблица 3).

Таблица 3.



Затраты на покупную электрическую энергию за 2021 год.



Размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, за 2021 год составил 3,58 тыс. руб. в сторону уменьшения.

**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.

При корректировке НВВ на 2023 год показатель  равен нулю.

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

Регулирующим органом расходы по статье на 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). 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 фактические и плановые значения показателей надежности и энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения следует отметить, что фактические значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения за 2021 год не соответствуют утвержденным плановым значениям соответственно был рассчитан показатель  в отношении ОАО «РЖД» Красноярской дирекции.

Плановые и фактические значения показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения представлены в таблице 4.

Таблица 4.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № 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) | 8 | 10 |
| 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) | 8 | 0 |
| 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) | 0,10 | 0 |
| 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) | 6,43 | 65,08 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | 0,99 | 1,78 |

В соответствии с п. 20 [порядк](consultantplus://offline/ref=FC9A8375546B5764E1366D2CEB56DC85E033A2494AF59B1441DE410953CDED9F560FF78B54BF9181y0x1L)а и правил определения плановых значений и фактических значений показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, утвержденных приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 04.04.2014 № 162/пр агрегированный показатель надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, используемый при осуществлении корректировки тарифов, связанной с отклонением фактических значений показателей надежности, качества, энергетической эффективности от установленных плановых значений таких показателей, определяется в соответствии со следующей формулой:



где:

A - агрегированный показатель качества, надежности и энергетической эффективности;

 - фактическое значение i-го показателя в j периоде регулирования;

 - плановое значение i-го показателя в j периоде регулирования;

 - весовой коэффициент, определяемый уполномоченным органом исполнительной власти субъекта Российской Федерации, осуществляющим полномочия по утверждению показателей надежности, качества и энергетической эффективности.

В ходе рассмотрения тарифного дела регулирующим органом было выявлено недостижение регулируемой организацией по итогам 2021 года утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем холодного водоснабжения. В связи с чем регулятором был произведен расчет агрегированного показателя качества, надежности и на его основании расчет размера корректировки необходимой валовой выручки (ΔЦПi).

Исходные данные для расчета агрегированного показателя и размера корректировки необходимой валовой выручки представлены в таблице 5.

Таблица 5.



По данному расчету агрегированный показатель в сфере водоснабжения составил:

А = (8 /10 \* 0,33) = 0,267

По условиям первой части формулы расчета ΔЦПi для дальнейшего расчета корректировки необходимой валовой выручки принимается минимальное значение при сравнении показателей (1 – А) и Пкор2021 / 100. Таким образом, получаем следующее значение:

(1 – А) = (1 – 0,267) = 0,73

Пкор2021 / 100 = 3 / 100 = 0,03

0,73 > 0,03

Следовательно, при определении ΔЦПi необходимо использовать наименьшее из полученных выше значений – 3% от необходимой валовой выручки 2021 года.

ΔЦПi = 3 / 100 \* (199,79\* 104,3% \* 104,0%) = 6,50 тыс. руб., где

199,79 тыс. руб. – плановая необходимая валовая выручка по водоснабжению на 2021 год;

104,3 % - ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год;

104,0 % - ИПЦ Минэкономразвития России на 2023 год.

На основании вышеизложенного при корректировке тарифов на холодное водоснабжение на 2023 год регулятором была произведена корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по реализации производственной программы при недостижении плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения в сторону уменьшения в размере ***6,05*** тыс. руб.

Соответственно показатель  в отношении ОАО «РЖД» Красноярская дирекция по тепловодоснабжению равен – ***(-6,05)*** тыс. руб.

**Исходя из анализа экономической обоснованности расходов скорректированная величина необходимой валовой выручки по питьевой воде ОАО «РЖД» Красноярская дирекция на 2023 год составляет:**

**НВВ2023 = 91,32+25,89+32,81+0+24,67+0+0-6,50+0+(-3,58)*=164,61 тыс. руб.,*** в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

- с 01.01.2023 по 30.06.2023 – 73,28 тыс. руб.;

- с 01.07.2023 по 31.12.2023 – 91,33 тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам произведено исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2023 года над уровнем тарифа, действующим по состоянию на 31 декабря 2022 года (18,54 руб./м3) на основании положений п. 9 Основ ценообразования.

**Натуральные показатели по холодному водоснабжению**

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

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





где:

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

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

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

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

Для расчета объема реализации питьевой воды специалистом использовались сведения, представленные организацией на основании заключенных договоров с потребителями.

Расчет в соответствии с Методическими указаниями по группе «Население» представлен в таблице 6.

Таблица 6.



Объем отпуска ресурса по группе «Бюджетные» принят по факту 2021 г., так как ранее данная категория потребителей не выделялась в отдельную группу и произвести расчет в динамике за 3 года не представляется возможным. Объем принят на уровне **856,37** м3.

Расчет по группе «Прочие потребители» представлен в таблице 7.

Таблица 7.



Объем воды на собственные нужды производства учтен по предложению организации – ***3256,00*** м3.

Объем воды, поданной в сеть, составил ***8448,08*** м3, потери воды ***543,21*** м3 (в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования – 6,43%).

Расход воды на нужды предприятия учтен по заявленному потреблению за 2021 год в количестве ***5*** м3, объем поднятой воды составил ***8453,08*** м3.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2023 год | | | | | |
| Утверждено РЭК КО | 6629 | - | 61772 | 1617 | 70018,0 |
| Предложение организации в целях корректировки | 3734,00 | 859,00 | 58,00 | 3256,00 | 7907,00 |
| Предложение РЭК Кузбасса в целях корректировки | 3734,00 | 856,37 | 58,50 | 3256,00 | 7904,87 |

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

- на период с 01.01.2023 по 30.06.2023 – ***3952,44*** м3;

- на период с 01.07.2023 по 31.12.2023 – ***3952,44*** м3.

**Тарифы на питьевую воду**

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



где:

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

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

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

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей питьевой воды, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кузбасса установить для организации тарифы на питьевую воду с учетом календарной разбивки (таблица № 8):

Таблица 8.

Тарифы на питьевую воду, реализуемую ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) (Междуреченский городской округ) на потребительском рынке с 01.01.2023 по 31.12.2023

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Организация | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду\*, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению)  (Междуреченский городской округ)» | 2023 | с 01.01.2023 по 30.06.2023 | 18,54 | 0,00 |
| с 01.07.2023 по 31.12.2023 | 23,11 | 24,64 |

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

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 18,54 руб./ м3

- с 01.07.2022 по 31.12.2022 – 18,54 руб./ м3.

Приложение № 2 к протоколу № 45

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 12.07.2022

**Производственная программа ОАО «РЖД»**

**(Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) (Междуреченский городской округ) в сфере холодного водоснабжения питьевой водой**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 660021, г. Красноярск, ул. Горького,6 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

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

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

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

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

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

Раздел 5. Планируемые объемы подачи питьевой воды

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Поднято воды | м3 | 37414,77 | 37414,77 | 5230,31 | 5230,31 | 5718,16 | 5718,16 | 4973,84 | 4973,84 | 4226,54 | 4226,54 |
| 2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - | 381,51 | 381,51 | 2,50 | 2,50 |
| 4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - | 381,51 | 381,51 | 2,50 | 2,50 |
| 5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. | Подано воды в сеть | м3 | 37414,77 | 37414,77 | 5230,31 | 5230,31 | 5718,16 | 5718,16 | 4592,33 | 4592,33 | 4224,04 | 4224,04 |
| 7. | Потери воды | м3 | 2405,77 | 2405,77 | 336,31 | 336,31 | 367,68 | 367,68 | 295,29 | 295,29 | 271,61 | 271,61 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 |
| 9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 35009,00 | 35009,00 | 4894,00 | 4894,00 | 5350,48 | 5350,48 | 4297,05 | 4297,05 | 3952,44 | 3952,44 |
| 9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 34200,50 | 34200,50 | 4590,50 | 4590,50 | 4086,92 | 4086,92 | 2669,13 | 2669,13 | 2324,44 | 2324,44 |
| 9.1.1. | - население | м3 | 3314,50 | 3314,50 | 3797,50 | 3797,50 | 3443,48 | 3443,48 | 2211,50 | 2211,50 | 1867,00 | 1867,00 |
| 9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 30886,00 | 30886,00 | 793,00 | 793,00 | 643,44 | 643,44 | 457,63 | 457,63 | 457,44 | 457,44 |
| 9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 808,50 | 808,50 | 303,50 | 303,50 | 1263,56 | 1263,56 | 1627,92 | 1627,92 | 1628,00 | 1628,00 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, тыс. руб. | 558,04 | 594,10 | 83,05 | 89,71 | 98,07 | 101,71 | 79,67 | 79,67 | 73,28 | 91,33 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

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

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности

объектов централизованных систем холодного водоснабжения

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2017 год | Ожидаемые значения 2018 год | План 2019 год | План 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 15 | 9 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| 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) | 15 | 9 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 0,14 | 0,12 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 24,32 | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 0,75 | 0,99 | 0,99 | 0,99 | 0,99 | 0,99 | 0,99 | 0,99 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2019 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2024 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 8 | 8 | - |
| 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) | 8 | 8 | - |
| 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) | 0,10 | 0,10 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 6,43 | 6,43 | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 0,99 | 0,99 | - |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2017 год | |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| - | - |
| 2018 год | |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| - | - |
| 2019 год | |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| - | - |
| 2020 год | |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| - | - |
| 2021 год | |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 3 к протоколу № 45

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 12.07.2022

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Красноярская дирекция по тепловодоснабжению | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **Утверждено регулирующим органом 2019** | **2019 скорректированный уровень ОР (при применении ИКА)** | **2021 год** | | **2022 год** | **2023 год** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **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 |  | 6 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 |  |  | 11 436,32 | 22 641,00 | 9 947,68 | 74 829,54 | 19 086,00 | 8 453,08 | 4 226,54 | 4 226,54 |  |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 |  |  | 0,00 | 5,00 | 763,02 | 0,00 | 5,00 | 5,00 | 2,50 | 2,50 |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 |  |  |  | 5,00 | 763,02 |  | 5,00 | 5,00 | 2,50 | 2,50 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 |  |  | 11 436,32 | 22 641,00 | 9 184,66 | 74 829,54 | 19 086,00 | 8 448,08 | 4 224,04 | 4 224,04 | рассчитано с учетом доли потерь воды, утвержд. ДПР |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 |  |  | 735,36 | 14 733,64 | 590,57 | 4 811,54 | 11 179,00 | 543,21 | 271,61 | 271,61 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % |  |  | 6,43 | 65,08 | 6,43 | 6,43 | 58,57 | 6,43 | 6,43 | 6,43 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 |  |  | 10 700,96 | 7 907,36 | 8 594,09 | 70 018,00 | 7 907,00 | 7 904,87 | 3 952,44 | 3 952,44 |  |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 |  |  | 8 173,84 | 4 651,36 | 5 338,25 | 68 401,00 | 4 651,00 | 4 648,87 | 2 324,44 | 2 324,44 |  |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 |  |  | 6 886,96 | 3 736,49 | 4 423,00 | 6 629,00 | 3 734,00 | 3 734,00 | 1 867,00 | 1 867,00 | в соответствии с методическими указаниями в динамике за 2 года, т.к. 2019 г. является не показательным (выбыли объекты) |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 |  |  | 1 047,20 | 856,37 | 897,20 |  | 859,00 | 856,37 | 428,19 | 428,19 | по факту 2021 года, так ранее данная категория потребителей не выделялась организацией |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 |  |  | 239,68 | 58,50 | 18,05 | 61 772,00 | 58,00 | 58,50 | 29,25 | 29,25 | в соответствии с методическими указаниями в динамике за 2 года, т.к. 2019 г. является не показательным (выбыли объекты) |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 |  |  | 2 527,12 | 3 256,00 | 3 255,84 | 1 617,00 | 3 256,00 | 3 256,00 | 1 628,00 | 1 628,00 | по предложению |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** |  |  | **178,65** | **1 065,99** | **168,67** | **1 331,39** | **291,30** | **174,69** | **78,31** | **96,37** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** |  |  | **93,00** | **644,00** | **88,60** | **882,30** | **188,93** | **89,86** | **44,93** | **44,93** |  |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** |  |  | **40,70** | **147,59** | **34,75** | **315,72** | **132,92** | **32,81** | **16,40** | **16,40** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч |  |  | 3,61 | 3,66 | 3,84 | 4,28 | 3,96 | 3,94 | 3,94 | 3,94 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч |  |  | 11,28 | 40,34 | 9,06 | 73,79 | 33,59 | 8,33 | 4,17 | 4,17 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 |  |  | 0,99 | 1,78 | 0,99 | 0,99 | 1,76 | 0,99 | 0,99 | 0,99 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ЭР** | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** |  |  | **40,70** | **147,59** | **34,75** | **315,72** | **132,92** | **32,81** | **16,40** | **16,40** |  |
| **ЭР** | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч |  |  | 3,61 | 3,66 | 3,84 | 4,28 | 3,96 | 3,94 | 3,94 | 3,94 | по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индексов цен производителя э.э. на 2022 (103,5%), на 2023 (104%) |
| **ЭР** | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч |  |  | 11,28 | 40,34 | 9,06 | 73,79 | 33,59 | 8,33 | 4,17 | 4,17 | по удельному расходу э.э., утвержденному ДПР (0,99) |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **261,508** | **25,91** | **27,13** | **0,00** | **27,93** | **293,87** | **29,05** | **29,59** | **14,80** | **14,80** | По базовому уровню ОР 2019 года с учетом индекса эффек-ти ОР (1) и ИПЦ на 2020 (103,4%), на 2021 (106%), на 2022 (104,3%), на 2023 (104 %) |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **78,975** | **7,83** | **8,19** | **0,00** | **8,44** | **88,75** | **8,77** | **8,94** | **4,47** | **4,47** |
| **ОР** | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **153,74** | **15,23** | **15,95** | **51,90** | **16,42** | **172,77** | **17,08** | **17,40** | **8,70** | **8,70** |  |
| **ОР** | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 69,815 | 6,92 | 7,24 | 39,80 | 7,46 | 78,46 | 13,10 | 7,90 | 3,95 | 3,95 | По базовому уровню ОР 2019 года с учетом индекса эффек-ти ОР (1) и ИПЦ на 2020 (103,4%), на 2021 (106%), на 2022 (104,3%), на 2023 (104 %) |
|  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 0,67 | 0,09 | 0,09 | 0,10 | 0,09 | 0,67 | 0,10 | 0,09 | 0,09 | 0,09 |
| **ОР** | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 21,08 | 2,09 | 2,19 | 12,10 | 2,25 | 23,69 | 3,98 | 2,39 | 1,19 | 1,19 |
| **ОР** | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 62,84 | 6,23 | 6,52 | 0,00 | 6,71 | 70,62 | 0,00 | 7,11 | 3,56 | 3,56 |
| **ОР** | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.11.3.2 | отопление водонапорной башни | тыс руб | 62,84 | 6,23 | 6,52 |  | 6,71 | 70,62 |  | 7,11 | 3,56 | 3,56 | По базовому уровню ОР 2019 года с учетом индекса эффек-ти ОР (1) и ИПЦ на 2020 (103,4%), на 2021 (106%), на 2022 (104,3%), на 2023 (104 %) |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **9,95** | **0,99** | **1,03** | **444,51** | **1,06** | **11,19** | **1,11** | **1,13** | **0,56** | **0,56** |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 9,95 | 0,99 | 1,03 | 30,02 | 1,06 | 11,19 | 1,11 | 1,13 | 0,56 | 0,56 |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 414,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.12.3.1 | расходы на услуги сторонних организаций | тыс руб |  |  |  | 414,49 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **302,77** | **30,00** | **31,41** | **57,00** | **32,34** | **340,24** | **33,63** | **34,26** | **17,13** | **17,13** |  |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **302,77** | **30,00** | **31,41** | **57,00** | **32,34** | **340,24** | **33,63** | **34,26** | **17,13** | **17,13** | По базовому уровню ОР 2019 года с учетом индекса эффек-ти ОР (1) и ИПЦ на 2020 (103,4%), на 2021 (106%), на 2022 (104,3%), на 2023 (104 %) |
| **ОР** | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб | 217,73 | 21,58 | 22,59 | 43,72 | 23,26 | 244,68 | 25,79 | 24,64 | 12,32 | 12,32 |
|  | 4.1.3 | Численность персонала | чел | 1,35 | 0,19 | 0,19 | 0,10 | 0,19 | 1,35 | 0,10 | 0,19 | 0,19 | 0,19 |
| **ОР** | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб | 65,755 | 6,52 | 6,82 | 13,29 | 7,02 | 73,89 | 7,84 | 7,44 | 3,72 | 3,72 |
| **ОР** | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 19,28 | 1,91 | 2,00 | 0,00 | 2,06 | 21,67 | 0,00 | 2,18 | 1,09 | 1,09 |
| **ОР** | 4.1.5.1 | материалы на ремонт | тыс руб | 19,28 | 1,91 | 2,00 |  | 2,06 | 21,67 |  | 2,18 | 1,09 | 1,09 |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** | **291,45** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | По базовому уровню ОР 2019 года с учетом индекса эффек-ти ОР (1) и ИПЦ на 2020 (103,4%), на 2021 (106%), на 2022 (104,3%), на 2023 (104 %) |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** |  |  |  | **223,50** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб |  | 0,00 | 0,00 | 84 660,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел |  |  |  | 0,22 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** |  |  |  | **67,95** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** |  | **0,00** | **28,23** | **28,23** | **24,67** | **28,23** | **24,67** | **24,67** | **9,25** | **15,43** | учтен объект (наружние сети водопровода, по которому согласно инвенарной карточке не истек срок полезного использования), номер инв. карточки 2712 от 31.12.2021 |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  |  | **28,23** | **28,23** | **24,67** | **28,23** | **24,67** | **24,67** | **9,25** | **15,43** |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** |  | **0,00** | **26,01** | **45,31** | **23,07** | **80,62** | **44,07** | **25,89** | **7,01** | **18,89** |  |
| **НР** | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  |  | 0,86 | 0,86 |  |  | 0,86 | 0,86 | 0,43 | 0,43 | учтены расходы по уплате земельного налога за участок под скважиной п. Теба |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб |  |  | 5,27 | 24,58 | 6,53 | 80,62 | 24,58 | 6,40 | 3,20 | 3,20 | В соответствии с НК РФ |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  |  | 19,87 | 19,87 | 16,54 |  | 18,63 | 18,63 | 3,38 | 15,26 | на основании данных инвентарной карточки рассчитана среднегодовая стоиомость наружных сетей водопровода ст. Теба \*2,2% |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** |  |  | **178,65** | **1 065,99** | **168,67** | **1 331,39** | **291,30** | **174,69** | **78,31** | **96,37** |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб |  |  | 136,46 | 627,05 | 104,77 | 1 300,64 | 171,35 | 102,73 | 46,06 | 56,68 |  |
|  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб |  | **0,00** | 42,19 | 438,94 | 63,90 | 30,75 | 119,95 | 71,95 | 32,26 | 39,70 |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** |  | 0,00 | **21,14** | **0,00** | **-9,34** | **0,00** | **0,00** | **-10,08** | **-5,04** | **-5,04** |  |
| **КР** | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  | **0,00** | **6,05** |  | **1,93** |  |  |  | 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 |  | 0,00 | **15,09** |  | **-6,09** |  |  | **-3,58** | -1,79 | -1,79 | рассчитано в соответствии с Методическими указаниями по итогу 2021 года |
| **КР** | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  |  |  | **-5,18** |  |  | **-6,50** | -3,25 | -3,25 | Рассчитан показатель дельта ЦП |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** |  | **0,00** | **199,79** | **1 065,99** | **159,33** | **1 331,39** | **291,30** | **164,61** | **73,28** | **91,33** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб |  | **0,00** | **152,60** | **627,05** | **98,97** | **1 300,64** | **171,35** | **96,81** | **43,10** | **53,71** |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб |  | 0,00 | **47,18** | **438,94** | **60,36** | **30,75** | **119,95** | **67,80** | **30,18** | **37,62** |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** |  | 0,00 | **18,67** | **134,81** | **18,54** | **19,01** | **36,84** | **20,82** | **18,54** | **23,11** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 |  | **0,00** | 18,67 | 134,81 | 18,54 | 19,01 | 36,84 | 20,82 | 18,54 | 23,11 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 |  | 0,00 | 18,67 | 134,81 | 18,54 | 19,01 | 36,84 | 20,82 | 18,54 | 23,11 | 124,64% |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** |  | 0,00 | **56,96** | **307,02** | **58,64** | **617,01** | **67,94** | **62,14** | **31,07** | **31,07** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** |  | **2,09** | **0,75** | **0,42** | **0,75** | **5,39** | **0,67** | **0,75** | **0,75** | **0,75** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** |  | **0,00** | **6 328,49** | **60 917,28** | **6 491,67** | **9 539,42** | **8 449,91** | **6 878,29** | **6 878,29** | **6 878,29** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 6,35 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - 125,02 | 73,2781449 | 0,00 |  |
|  |  | ИКА |  | 0,099 | 2020 г |  |  |  |  |  | 289,63 | 289,63 | 0,00 |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  | 1 | **1** |  | **1** | **1** |  | **1** |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  | 3,2 | **3,6** |  | **3,9** | **4,0** |  | **4,0** | 125,02 |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  | **1,022** | **1,026** |  | **1,029** | **1,030** |  | **1,030** |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  |  | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 88,74 |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** |  |  | **150,42** | **1 037,77** | **144,00** | **1 303,16** | **266,63** | **150,02** | **69,07** | **80,95** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **806,95** | **79,96** | **83,71** | **844,87** | **86,19** | **906,82** | **89,64** | **91,32** | **45,66** | **45,66** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** |  | **0** | **26,01** | **45,31** | **23,07** | **80,62** | **44,07** | **25,89** | **7,01** | **18,89** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** |  | **0** | **40,70** | **147,59** | **34,75** | **315,72** | **132,92** | **32,81** | **16,40** | **16,40** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** |  | **0** | **28,23** | **28,23** | **24,67** | **28,23** | **24,67** | **24,67** | **9,25** | **15,43** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** |  | **0** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** |  | **0** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** |  | **0** | **21,14** | **-** | **- 9,34** | **-** | **-** | **- 10,08** | **- 5,04** | **- 5,04** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** |  |  | **199,79** | **1 065,99** | **159,33** | **1 331,39** | **291,30** | **164,61** | **73,27** | **91,33** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Приложение № 4 к протоколу № 45

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 12.07.2022

**Одноставочные тарифы на питьевую воду**

**ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) (Междуреченский 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. |
| Питьевая вода | | | | | | | | | | | |
| 1. | Население  (с НДС) \* | 19,13 | 20,36 | 20,36 | 22,00 | 22,00 | 22,81 | 22,25 | 22,25 | 22,25 | 27,73 |
| 2. | Прочие потребители (без НДС) | 15,94 | 16,97 | 16,97 | 18,33 | 18,33 | 19,01 | 18,54 | 18,54 | 18,54 | 23,11 |

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

».