Приложение № 54 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Пояснительная записка**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

**«О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 15.11.2018 № 361**

**«Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду ОАО «РЖД» (Ачинская дистанция гражданских сооружений - структурное подразделение Красноярской дирекции по эксплуатации зданий и сооружений - структурного подразделения Красноярской железной дороги - филиал ОАО «РЖД»)**

**(Мариинский муниципальный округ)»**

Постановлением РЭК Кемеровской области от 15.11.2018 № 361 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду ОАО «РЖД» (Ачинская дистанция гражданских сооружений - структурное подразделение Красноярской дирекции по эксплуатации зданий и сооружений - структурного подразделения Красноярской железной дороги - филиал ОАО «РЖД») (Мариинский муниципальный округ)» (в редакции постановления Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 10.10.2019 № 303, постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 16.07.2020 № 140, от 08.07.2021 № 243, от 11.08.2022 № 217) установлены тарифы на питьевую воду, водоотведение на 2022 - 2023 год.

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов)   
с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и внесении изменений в отдельные акты Правительства Российской Федерации»:

Пункт 3. Органам исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г.:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения, водоотведения, в области обращения с твердыми коммунальными отходами за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов подключения (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения, водоотведения, в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 г. до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения, водоотведения, в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 г. параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

Таким образом, постановление РЭК Кемеровской области от 15.11.2018 № 361 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду ОАО «РЖД» (Ачинская дистанция гражданских сооружений - структурное подразделение Красноярской дирекции по эксплуатации зданий и сооружений - структурного подразделения Красноярской железной дороги - филиал ОАО «РЖД») (Мариинский муниципальный округ)» (в редакции постановления Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 10.10.2019 № 303, постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 16.07.2020 № 140, от 08.07.2021 № 243, от 11.08.2022 № 217) предлагаем привести в соответствие в вышеуказанным постановлением РФ, утвердив:

1. Финансовые потребности для реализации производственный программы без календарной разбивки на 2023 год в размере:

- в сфере холодного водоснабжения – 5252,18 тыс. руб.

2. Баланс водоснабжения без календарной разбивки на 2023 год.

3. Тарифы на питьевую воду на период с 01.12.2022 по 31.12.2023 для прочих потребителей в размере 12,59 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год и распространены на декабрь 2022 года), для населения – 15,11 руб./м3 с НДС.

Подробный расчет и обоснование НВВ и баланса водоснабжения содержатся в экспертном заключении (протокол заседания правления РЭК Кузбасса от 11.08.2022 № 52) к тарифам, установленным постановлением РЭК Кемеровской области от 15.11.2018 № 361 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду ОАО «РЖД» (Ачинская дистанция гражданских сооружений - структурное подразделение Красноярской дирекции по эксплуатации зданий и сооружений - структурного подразделения Красноярской железной дороги - филиал ОАО «РЖД») (Мариинский муниципальный округ)» (в редакции постановления Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 10.10.2019 № 303, постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 16.07.2020 № 140, от 08.07.2021 № 243, от 11.08.2022 № 217).

Дополнительных материалов в РЭК Кузбасса от ОАО «РЖД» (Ачинская дистанция гражданских сооружений - структурное подразделение Красноярской дирекции по эксплуатации зданий и сооружений - структурного подразделения Красноярской железной дороги - филиал ОАО «РЖД») в установленный постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и внесении изменений в отдельные акты Правительства Российской Федерации» срок не поступало.

«Приложение № 1  
к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от «15» ноября 2018 г. № 361

**Производственная программа**

**ОАО «РЖД» (Ачинская дистанция гражданских сооружений - структурное подразделение Красноярской дирекции по эксплуатации зданий и сооружений - структурного подразделения Красноярской железной дороги - филиала ОАО «РЖД») (Мариинский муниципальный округ) в сфере холодного водоснабжения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ОАО «РЖД» (Ачинская дистанция гражданских сооружений - структурное подразделение Красноярской дирекции по эксплуатации зданий и сооружений - структурного подразделения Красноярской железной дороги - филиал ОАО «РЖД») |
| Юридический адрес, почтовый адрес | Юридический адрес: 107174, г. Москва,  ул. Новая Басманная, 2  Почтовый адрес: 662156, Красноярский край, г.Ачинск, ул. Привокзальная, 3 |
| 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 | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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 | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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 | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | | |
| 1. | Поднято воды | м3 | 234834,5 | 234834,5 | 233509,33 | 233509,33 | 212542,50 | 212542,5 | 217797,50 | 217797,50 | 435083,02 |
| 2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 3799,50 | 3799,50 | 3799,50 | 3799,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 8766,93 | 8766,93 | 8766,93 | 8766,93 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.1. | - на очистные сооружения | м3 | 7200,00 | 7200,00 | 7200,0 | 7200,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2. | - на промывку сетей | м3 | 1260,00 | 1260,00 | 1260,00 | 1260,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.3. | - прочие | м3 | 306,93 | 306,93 | 306,93 | 306,93 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | 222268,1 | 222268,1 | 220942,90 | 220942,90 | 212542,50 | 212542,5 | 217797,50 | 217797,50 | 435083,02 |
| 6. | Подано воды в сеть | м3 | 222268,1 | 222268,1 | 220942,90 | 220942,90 | 212542,20 | 212542,20 | 217797,50 | 217797,50 | 435083,02 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 7. | Потери воды | м3 | 9112,99 | 9112,99 | 9085,50 | 9058,50 | 8714,82 | 8714,82 | 8930,11 | 8930,11 | 17816,16 |
| 8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 |
| 9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 213155,1 | 213155,1 | 211884,40 | 211884,40 | 203827,68 | 203827,68 | 208867,39 | 208867,39 | 417222,86 |
| 9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 159015,1 | 159015,1 | 154214,45 | 154214,45 | 145694,0 | 145694,0 | 152490,90 | 152490,90 | 308777,50 |
| 9.1.1. | - население | м3 | 71857,47 | 71857,47 | 83138,6 | 83138,6 | 86468,35 | 86468,35 | 83044,80 | 83044,80 | 172709,00 |
| 9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 87157,66 | 87157,66 | 71075,85 | 71075,85 | 59225,65 | 59225,65 | 69446,10 | 69446,10 | 125695,50 |
| 9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 54139,95 | 54139,95 | 57699,95 | 57669,95 | 58133,68 | 58133,68 | 56376,49 | 56376,49 | 108445,36 |

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 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, тыс. руб. | 2557,86 | 2847,75 | 2830,78 | 3058,32 | 2641,60 | 2641,60 | 2600,40 | 2600,40 | 5252,18 |

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) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 4,10 | 6,29 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 | 4,10 |
| 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) | 0,77 | 0,84 | 0,77 | 0,77 | 0,77 | 0,77 | 0,77 | 0,77 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2019 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2024 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 4,10 | 4,10 | - |
| 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) | 0,77 | 0,77 | - |

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

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

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Ачинская НГЧ-4 Красноярской ж/д ОАО "РЖД" | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год предложение регулирующего органа** | **2021 год** | | **2022 год** | **2023 год** | **2023 год  (корректировка)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **2023 год (корректировка)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** |
|  | **с 01.01.2023 по 30.06.2023** |
|  | 1 | 2 | 3 | , | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 |  | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 469668,96 | 425 085,00 | 426 962,00 | 435 595,00 | 469 668,96 | -42 706,96 | 426 962,00 | -34 585,94 | 435 083,02 |  | согласно расчету |
|  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 |  |  |  |
|  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 7599,00 | 7 599,00 | 9 532,00 | 0,00 | 7 599,00 | 1 933,00 | 9 532,00 | -7 599,00 | 0,00 |  | по факту 2021 года (согласно 2-ТП (водхоз)- 0,0 м3, отсутствует расчет согласно Приказ Минстроя России от 17.10.2014 № 640/пр |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 17533,85 | 0,00 | 17 533,85 | 0,00 | 17 533,85 | 0,00 | 17 533,85 | -17 533,85 | 0,00 |  | по факту 2021 года (согласно 2-ТП (водхоз)-0,0м3 |
|  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 | 14400,00 |  | 14 400,00 | 0,00 | 14 400,00 | 0,00 | 14 400,00 | -14 400,00 | 0,00 |  |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 2520,00 |  | 2 520,00 | 0,00 | 2 520,00 | 0,00 | 2 520,00 | -2 520,00 | 0,00 |  |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 613,85 |  | 613,85 | 0,00 | 613,85 | 0,00 | 613,85 | -613,85 | 0,00 |  |  |
|  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 444536,11 | 425 085,00 | 426 962,00 | 435 595,00 | 444 536,11 | -17 574,11 | 426 962,00 | -9 453,09 | 435 083,02 |  |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 444536,11 | 425 085,00 | 426 962,00 | 435 595,00 | 444 536,11 | -17 574,11 | 426 962,00 | -9 453,09 | 435 083,02 |  |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 18225,98 | 17 429,64 | 8 535,80 | 17 860,73 | 18 225,98 | -9 690,18 | 8 535,80 | -365,82 | 17 860,16 |  | учтены на уровне утвержденных ДПР |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 4,10 | 4,10 | 2,00 | 4,10 | 4,10 | -2,34 | 2,00 | 0,01 | 4,1 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 426310,13 | 407 655,36 | 418 426,20 | 417 734,27 | 426 310,13 | -7 883,93 | 418 426,20 | -9 087,27 | 417 222,86 |  | Согласно расчету в соответствии с Методическими указаниями № 1746-э |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 318030,23 | 291 388,00 | 310 136,20 | 304 981,30 | 318 030,23 | -7 894,03 | 310 136,20 | -9 252,73 | 308 777,50 |  |  |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 143714,93 | 172 936,70 | 173 469,00 | 166 089,60 | 143 714,93 | 29 754,07 | 173 469,00 | 28 994,07 | 172 709,00 |  | Согласно расчету в соответствии с Методическими указаниями № 1746-э |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 11816,77 | 10 913,90 | 10 418,60 | 10 254,00 | 11 816,77 | -1 398,17 | 10 418,60 | -1 443,77 | 10 373,00 |  | Согласно расчету в соответствии с Методическими указаниями № 1746-э |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 162498,53 | 107 537,40 | 126 248,60 | 128 637,70 | 162 498,53 | -36 249,93 | 126 248,60 | -36 803,03 | 125 695,50 |  | Согласно расчету в соответствии с Методическими указаниями № 1746-э |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 108279,90 | 116 267,36 | 108 290,00 | 112 752,97 | 108 279,90 | 10,10 | 108 290,00 | 165,46 | 108 445,36 |  | Согласно расчету в соответствии с Методическими указаниями № 1746-э |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **5644,35** | **5 226,59** | **9 694,51** | **5 383,54** | **6 349,38** | **-199,54** | **5 947,91** | **-726,27** | **5 623,11** |  |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **2692,07** | **2 698,88** | **5 523,23** | **2 777,31** | **3 074,94** | **108,68** | **2 981,70** | **-161,11** | **2 913,83** |  |  |
| **ОР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **1250,42** | **1 189,68** | **1 174,67** | **1 223,42** | **1 464,22** | **3,97** | **1 264,42** | **-196,82** | **1 267,40** |  |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,67 | 3,65 | 3,53 | 3,66 | 4,29 | -0,49 | 3,80 | -0,50 | 3,80 |  |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 341,13 | 326,20 | 333,09 | 334,27 | 341,13 | -8,04 | 333,09 | -7,25 | 333,87 |  |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,77 | 0,77 | 0,78 | 0,77 | 0,77 | 0,46 | 0,78 | 0,00 | 0,77 |  |  |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **1250,42** | **1 189,68** | **1 174,67** | **1 223,42** | **1 464,22** | **3,97** | **1 264,42** | **-196,82** | **1 267,40** |  |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,67 | 3,65 | 3,53 | 3,66 | 4,29 | 0,49 | 3,80 | -0,50 | 3,80 |  | по предложению организации, не превышает факт 2021 года с учетом ИЦП на 2022 год 103,5%, на 2023 год 104,0% |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 341,13 | 326,20 | 333,09 | 334,27 | 341,13 | -8,04 | 333,09 | -7,25 | 333,87 |  | Исходя из удельного расхода 0,77 кВт\*ч/м3 и поданной воды в сеть на 2023 год 435,083 тыс. м3 |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **966,92** | **1 012,22** | **0,00** | **1 042,20** | **1 080,32** | **71,47** | **1 151,79** | **23,95** | **1 104,27** |  | Исходя из базового уровня операционных расходов 2019 с учетом ИПЦ на 2020 год 103,4%, на 2021 год 106,0%, на 2022 год 104,3%, на 2023 год 104,0 индекса эффективности на 2020-2023 годы 1%, индекса изменения количества активов 2020-2023 годы -0% |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 20144,22 | 21 088,01 | 0,00 | 21 712,55 | 22 506,69 | 0,00 | 23 995,71 | 498,99 | 23 005,69 |  |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 0,00 | 4,00 |  |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **293,94** | **307,72** | **0,00** | **316,83** | **328,42** | **21,73** | **350,15** | **7,28** | **335,70** |  |
| **ОР** | **3.10** | **Расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  |  |
| **ОР** | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **42,19** | **44,17** | **1 603,24** | **45,47** | **47,14** | **3,12** | **50,26** | **1,05** | **48,18** |  |
| **ОР** | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб |  |  | 1 088,94 |  |  |  |  | 0,00 |  |  |
|  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб |  | 0,00 | 45 372,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел |  |  | 2,00 |  |  |  |  | 0,00 |  |  |
| **ОР** | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб |  |  | 370,24 |  |  |  |  | 0,00 |  |  |
| **ОР** | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 42,19 | 44,17 | 144,05 | 45,47 | 47,14 | 3,12 | 50,26 | 1,05 | 48,18 |  |
| **ОР** | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 42,19 | 44,17 | 144,05 | 45,47 | 47,14 | 3,12 | 50,26 | 1,05 | 48,18 |  |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **138,59** | **145,08** | **2 745,31** | **149,38** | **154,84** | **8,39** | **165,09** | **3,43** | **158,28** |  |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 25,02 | 26,19 | 194,24 | 26,97 | 27,95 |  | 29,80 | 0,62 | 28,57 |  |
| **ОР** | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 113,57 | 118,89 | 2 551,08 | 122,41 | 126,89 | 8,39 | 135,28 | 2,81 | 129,70 |  |
| **ОР** | 3.12.3.1 | обслуживание технических средств охраны | тыс руб | 113,57 | 118,89 | 69,27 | 122,41 | 126,89 | 8,39 | 135,28 | 2,81 | 129,70 |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **1018,84** | **1 066,58** | **2 535,97** | **1 098,16** | **1 138,33** | **75,32** | **1 213,64** | **25,24** | **1 163,56** |  |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  |  |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **151,47** | **158,57** | **400,00** | **163,26** | **169,23** | **11,20** | **180,43** | **3,75** | **172,98** |  |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |
| **ОР** | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 151,47 | 158,57 | 400,00 | 163,26 | 169,23 | 11,20 | 180,43 | 3,75 | 172,98 |  |
| **ОР** | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** | **665,16** | **696,33** | **1 638,02** | **716,95** | **743,17** | 49,17 | **792,34** | **16,48** | **759,65** |  |
|  | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб | 18476,72 | 19 342,50 | 34 125,46 | 19 915,18 | 20 643,64 | 0,00 | 22 009,40 | 457,69 | 21 101,32 |  |
|  | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел | 3,00 | 3,00 | 4,00 | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 3,00 | 0,00 | 3,00 |  |
| **ОР** | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** | **202,21** | **211,68** | **497,95** | **217,95** | **225,92** | 14,95 | **240,87** | **5,01** | **230,93** |  |
| **ОР** | **4.6** | **Прочие расходы:** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **НР** | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **НР** | **6.1** | **Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ, в том числе:** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **НР** | 6.1.1 | Безнадежная дебиторская задолженность | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |  |
| **НР** | 6.1.2 | Резервы по сомнительным долгам | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |  |
| **НР** | **6.2** | **Прочие сбытовые расходы:** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **НР** | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **535,40** | **273,06** | **325,92** | **273,06** | **535,40** | **-209,48** | **325,92** | **-261,60** | **273,80** |  | Учтена: амортизация, начисленная по объекту основных средств «Ограждение санитарная зона скважин г. Мариинск»», согласно бухгалтерской справке -72,67795 тыс. руб.; амортизация, начисленная по объекту «Озоно-фильтровальная система водоподготовки» согласно инвентарной карточки учета объекта основных средств № 120000000255 от 01.04.2013 9 группы 301 месяц, срок ввода в эксплуатацию 15.11.2010 года и первоначальной стоимости на 31.12.2011 5 0447 75,0 руб. – 201,120 тыс. руб.Переоценка основного средства, проведенная 31.12.2016 года, не учтена в силу пункта 28 Методических указаний. |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **535,40** | **273,06** | **325,92** | **273,06** | **535,40** | -209,48 | **325,92** | **-261,60** | **273,80** |  |  |
| **А** | **7.2** | **Амортизация нематериальных активов** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  |  |  |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **НР** | 8.1 | Лизинговые платежи | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |  |
| **НР** | 8.2 | Арендная плата | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |  |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **1398,04** | **1 188,07** | **1 309,39** | **1 235,01** | **1 600,71** | **-174,06** | **1 426,65** | **-328,80** | **1 271,91** |  |  |
| **НР** | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  |  |  |
| **НР** | 9.2 | Налог на землю | тыс руб | 895,56 | 895,56 | 895,56 | 895,56 | 895,56 | 0,00 | 895,56 | 0,00 | 895,56 |  | В соответствии с Налоговым Кодексом, исходя из кадастровой стоимости земельного участка 59503,99 тыс. руб. и налоговой ставки 1,5% |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 254,49 | 253,55 | 374,87 | 302,09 | 457,16 | 38,97 | 496,13 | -116,57 | 340,59 |  | Расчитано исходя из дифференцированных ставок для населения и прочих потребителей, установленных ст. 333.12 Налогового Кодекса, и объема поданной в сеть воды; есть лицензия КЕМ № 01314 ВЭ, согласно которой право пользования недрами предоставлено для питьевого водоснабжения населения и технологического обеспечения водой промышленных объектов предприятия и абонентов. |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |  |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 247,99 | 38,95 | 38,95 | 37,36 | 247,99 | -213,03 | 34,96 | -212,23 | 35,76 |  | Согласно расчету, исходя из представленных бухгалтерских данных |
| **НР** | 9.6 | Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |  |
| **НР** | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 |  |  |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| **П** | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| **НР** | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| **НР** | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| **НР** | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |  |
| **НР** | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |  |
| **НР** | 10.5.2 | Другие налоги: | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 |  |  |  |
| **НР** | 10.6 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |  |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** |  | **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** |  |  |  |
| **НР** | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  |  |  |
| **НР** | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  |  |  |
| **НР** | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  |  |  |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  |  |  |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  |  |  |
| **НР** | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  |  |  |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **5405,62** | **5 226,59** | **9 694,51** | **5 383,54** | **6 349,38** | **-199,54** | **5 947,91** | **-726,27** | **5 623,11** |  |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 4032,63 | 3 735,91 | 7 185,54 | 3 930,44 | 4 736,68 | -199,80 | 4 408,57 | -575,14 | 4 161,54 |  |  |
|  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 1372,99 | 1 490,67 | 2 508,97 | 1 453,10 | 1 612,70 | 0,26 | 1 539,34 | -151,13 | 1 461,57 |  |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** |  | **56,62** | **0,00** | **-182,74** | **100,69** | **-100,69** | **0,00** | **-471,61** | **-370,92** |  |  |
| **КР** | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб | 238,73 |  |  | **-135,95** |  |  |  |  | **-291,69** |  | Учтено сглаживание (уменьшение) в сумме 291,69 тыс.руб. |
| **КР** | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  | **482,04** |  |  | **100,69** | -100,69 |  |  |  |  |  |
| **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 |  | **-425,42** |  | **-46,79** |  |  |  |  | **-79,23** |  | Согласно расчету в соответствии с Методическими указаниями № 1746-э |
| **КР** | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **КР** | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **5405,62** | **5 283,21** | **9 694,51** | **5 200,79** | **6 450,07** | **-300,23** | **5 947,91** | **-1 197,89** | **5 252,18** |  |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 4032,63 | **3 776,38** | **7 185,54** | **3 797,02** | **4 811,80** | **-300,61** | **4 408,57** | **-924,77** | **3 887,03** |  |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 1372,99 | **1 506,82** | **2 508,97** | **1 403,77** | **1 638,27** | **0,38** | **1 539,34** | **-273,12** | **1 365,16** |  |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **12,68** | **12,96** | **23,17** | **12,45** | **15,13** | **-0,92** | **14,21** | **-2,54** | **12,59** |  |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 12,68 | 12,96 | 23,17 | 12,45 | 15,13 | -0,92 | 14,21 | -2,54 | 12,59 |  |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 12,68 | 12,96 | 23,17 | 12,45 | 15,13 | -0,92 | 14,21 | -2,54 | 12,59 |  |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **1632,08** | **1 708,55** | **2 726,97** | **1 759,15** | **1 823,49** | **120,64** | **1 944,13** | **40,43** | **1 863,92** |  |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **7,00** | **7,00** | **6,00** | **7,00** | **7,00** | **0,00** | **7,00** | **0,00** | **7,00** |  |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **19429,57** | **20 339,93** | **37 874,54** | **20 942,25** | **21 708,24** | **1 436,19** | **23 144,43** | **481,29** | **22 189,53** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 2021 год | 2020год | 2022 год |  |  |  |  | 2023 год |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов |  | % | **1** | **1** | **1** | **1** | **1** | **1** | **1** | **1** |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен |  | % | **6,0** | **3,4** | **4,3** |  |  |  |  | **4,0** |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  | **1,049** | **1,024** | **1,033** | **0,990** | **0,990** | **0,990** | **0,990** | **1,030** |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли |  | % | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** |  | **5 108,95** | **4 953,53** | **9 368,58** | **5 110,49** | **5 914,67** | **9,94** | **5 621,99** | **- 464,67** | **5 349,31** |  |  |
|  |  | **Операционные расходы** |  | **2 460,49** | **2 575,77** | **6 884,52** | **2 652,05** | **2 749,05** | **180,03** | **2 930,92** | **60,95** | **2 810,00** |  |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** |  | **1 398,04** | **1 188,07** | **1 309,39** | **1 235,01** | **1 701,40** | **- 174,06** | **1 426,65** | **- 328,80** | **1 271,91** |  |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** |  | **1 250,42** | **1 189,68** | **1 174,67** | **1 223,42** | **1 464,22** | **3,97** | **1 264,42** | **- 196,82** | **1 267,40** |  |  |
|  |  | **Амортизация** |  | **535,40** | **273,06** | **325,92** | **273,06** | **535,40** | **- 209,48** | **325,92** | **- 261,60** | **273,80** |  |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** |  | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** |  | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** |  | **-** | **56,62** | **-** | **- 182,74** | **100,69** | **- 100,69** | **-** | **- 471,61** | **- 370,92** |  |  |
|  |  | **ВСЕГО:** |  | **5 644,35** | **5 283,21** | **9 694,51** | **5 200,80** | **6 550,76** | **- 300,23** | **5 947,91** | **- 1 197,89** | **5 252,18** |  |  |

Приложение № 2   
 к постановлению региональной энергетической

комиссии Кемеровской области  
 от «15» ноября 2018 г. № 361

**Одноставочные тарифы на питьевую воду**

**ОАО «РЖД» (Ачинская дистанция гражданских сооружений - структурное подразделение Красноярской дирекции**

**по эксплуатации зданий и сооружений - структурного подразделения Красноярской железной дороги-филиал ОАО «РЖД») (Мариинский муниципальный 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 | | с 01.12.2022  по 31.12.2023 |
| 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 31.11. |
| Питьевая вода | | | | | | | | | | |
| 1. | Население  (с НДС)\* | 14,40 | 16,03 | 16,03 | 17,32 | 15,55 | 15,55 | 14,94 | 14,94 | 15,11 |
| 2. | Прочие потребители  (без НДС) | 12,00 | 13,36 | 13,36 | 14,43 | 12,96 | 12,96 | 12,45 | 12,45 | 12,59 |

».

Приложение № 55 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Пояснительная записка**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

**«О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.10.2018 № 273**

**«Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов**

**на питьевую воду АО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный округ)**

Постановлением РЭК Кузбасса от 18.10.2018 № 273 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду АО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный округ) (в редакции постановления Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 26.09.2019 № 289, постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 16.06.2020 № 100, от 01.07.2021 № 232, от 15.09.2022 № 268) установлены тарифы на питьевую воду на 2022 - 2023 год.

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов)   
с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и внесении изменений в отдельные акты Правительства Российской Федерации»:

Пункт 3. Органам исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г.:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения, водоотведения, в области обращения с твердыми коммунальными отходами за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов подключения (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения, водоотведения, в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 г. до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения, водоотведения, в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 г. параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

Таким образом, постановление РЭК Кузбасса от 18.10.2018 № 273 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения АО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный округ) (в редакции постановления Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 26.09.2019 № 289, постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 16.06.2020 № 100, от 01.07.2021 № 232, от 15.09.2022 № 268) предлагаем привести в соответствие в вышеуказанным постановлением РФ, утвердив:

1. Финансовые потребности для реализации производственный программы без календарной разбивки на 2023 год в размере:

- в сфере холодного водоснабжения - 1345,24 тыс. руб.

2. Баланс водоснабжения без календарной разбивки на 2023 год.

3. Тарифы на питьевую воду на период с 01.12.2022 по 31.12.2023 для прочих потребителей в размере 13,18 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год и распространены на декабрь 2022 года), для населения – 15,82 руб./м3 с НДС.

Подробный расчет и обоснование НВВ и баланса водоснабжения содержатся в экспертном заключении (протокол заседания РЭК Кузбасса от 15.09.2022 № 60 к тарифам, установленным постановлением РЭК Кузбасса от 18.10.2018 № 273 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения АО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный округ) (в редакции постановления Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 26.09.2019 № 289, постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 16.06.2020 № 100, от 01.07.2021 № 232, от 15.09.2022 № 268).

Дополнительных материалов в РЭК Кузбасса от АО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный округ) в установленный постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и внесении изменений в отдельные акты Правительства Российской Федерации» срок не поступало.

«Приложение № 1  
к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от «18» октября 2018 г. № 273

**Производственная программа**

**АО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный округ) в сфере холодного водоснабжения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | АО «Мариинский ликеро-водочный завод» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652154, Кемеровская область,  г. Мариинск, ул. Пальчикова, 28 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650000, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

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

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 | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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 | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | | |
| 1. | Поднято воды | м3 | 57440,46 | 57440,46 | 46435,59 | 46435,59 | 47515,00 | 47515,00 | 51187,50 | 51187,50 | 105367,94 |
| 2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. | Подано воды в сеть | м3 | 57440,46 | 57440,46 | 46435,59 | 46435,59 | 47515,00 | 47515,00 | 51187,50 | 51187,50 | 105367,94 |
| 7. | Потери воды | м3 | 1792,14 | 1792,14 | 1449,0 | 1449,0 | 1482,76 | 1482,76 | 1597,15 | 1597,15 | 3287,48 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 |
| 9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 55648,32 | 55648,32 | 44986,59 | 44986,59 | 46032,24 | 46032,24 | 49590,36 | 49590,36 | 102080,46 |
| 9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 4349,39 | 4349,39 | 2053,20 | 2053,20 | 3567,14 | 3567,14 | 3718,46 | 3718,46 | 7716,50 |
| 9.1.1. | - население | м3 | 4164,14 | 4164,14 | 1814,41 | 1814,41 | 3307,70 | 3307,70 | 3420,78 | 3420,78 | 7071,50 |
| 9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 185,25 | 185,25 | 238,79 | 238,79 | 259,44 | 259,44 | 297,68 | 297,68 | 645,00 |
| 9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 51298,94 | 51298,94 | 42933,39 | 42933,39 | 42465,10 | 42465,10 | 45871,90 | 45871,90 | 94363,96 |

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 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, тыс. руб. | 345,02 | 595,44 | 452,76 | 452,76 | 463,08 | 528,91 | 569,79 | 699,22 | 1345,24 |

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) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 | 3,12 |
| 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) | 0,40 | 0,42 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2019 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2024 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 3,12 | 3,12 | - |
| 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) | 0,40 | 0,40 | - |

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

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

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | АО МЛВЗ | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019** | **2021 год** | | **2022 год** | **2023 год** | **2023 год  (корректировка)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **Обоснование отклонений** |
|  | **утверждено регулирующим органом (базовый уровень)** | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** |
|  |
|  | 1 | 2 | 3 |  | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 114 880,93 | 95 030,00 | 95 447,40 | 102 375,00 | 114 880,93 | -12 982,80 | 101 898,12 | 105 367,94 | Определено расчетно |
|  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | Определено расчетно на уровне утвержденных ДПР |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 114 880,93 | 95 030,00 | 95 447,40 | 102 375,00 | 114 880,93 | -12 982,80 | 101 898,12 | 105 367,94 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 3 584,29 | 2 965,52 | 0,00 | 3 194,29 | 3 584,28 | -3 584,26 | 0,00 | 3 287,48 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 3,12 | 3,12 | 0,00 | 3,12 | 3,12 | 27,61 | 0,00 | 3,12 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 111 296,64 | 92 064,48 | 95 447,40 | 99 180,71 | 111 296,64 | -9 398,54 | 101 898,12 | 102 080,46 | Рассчитано согласно Методическим указаниям № 1746-э |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 8 698,77 | 7 134,28 | 7 465,56 | 7 436,92 | 8 698,77 | -1 164,62 | 7 534,16 | 7 716,50 |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 8 328,27 | 6 615,41 | 6 841,56 | 6 841,56 | 8 328,27 | -1 418,30 | 6 909,98 | 7 071,50 |
|  | 1.8.1.1.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 370,50 | 518,87 | 624,00 | 595,36 | 370,50 | 253,68 | 624,18 | 645,00 |
|  | 1.8.1.2.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.8.1.3.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 102 597,87 | 84 930,20 | 87 981,84 | 91 743,79 | 102 597,87 | -8 233,92 | 94 363,96 | 94 363,96 |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **1 104,04** | **1 119,00** | **2 110,56** | **1 192,47** | **1 291,04** | **1 675,29** | **2 965,66** | **1 277,87** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **1 031,72** | **1 040,52** | **2 031,92** | **1 098,24** | **1 163,67** | **1 691,07** | **2 854,07** | **1 166,35** |  |
|  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **203,82** | **173,83** | **185,37** | **205,88** | **238,67** | **-3,12** | **234,88** | **220,85** |  |
|  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,42 | 4,57 | 4,85 | 5,03 | 5,18 | 0,59 | 5,76 | 5,22 |  |
|  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 46,10 | 38,01 | 38,18 | 40,95 | 46,10 | -5,34 | 40,76 | 42,28 |  |
|  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,41 | 0,40 | 0,40 |  |
|  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **203,82** | **173,83** | **185,37** | **205,88** | **238,67** | **-3,12** | **234,88** | **220,85** |  |
|  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,42 | 4,57 | 4,85 | 5,03 | 5,18 | 0,59 | 5,76 | 5,22 | по факту 2021 года с учетом ИЦП на 2022г.-103,50%, 2023г.-104,0% |
|  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 46,10 | 38,01 | 38,18 | 40,95 | 46,10 | -5,34 | 40,76 | 42,28 | Рассчитано исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии 0,4 кВт\*ч/м3 на объем поданной в сеть воды 105367,94 м3 |
|  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **635,38** | **665,15** | **1 326,05** | **684,85** | **709,90** | **1 092,71** | **1 802,61** | **725,64** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019г. с учетом ИПЦ 2020г. 103,4%, ИПЦ 2021г. 106,0% , ИПЦ 2022г. 104,3%, индекса эффективности на 2020-2023 годы 1%, индекса изменения количества активов 2020-2023 годы - 0% |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 24 067,42 | 25 195,09 | 29 253,25 | 25 941,29 | 26 890,14 | 50 588,43 | 37 554,38 | 27 486,18 |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 2,20 | 2,20 | 3,78 | 2,20 | 2,20 | 1,80 | 4,00 | 2,20 |
|  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **192,52** | **201,54** | **347,60** | **207,51** | **215,10** | **331,09** | **546,19** | **219,87** |
|  | **3.10** | **Расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **172,90** | **0,00** | **0,00** | **270,39** | **270,39** | **0,00** |
|  | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 172,90 | 0,00 | 0,00 | 270,39 | 270,39 | 0,00 |
|  | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб |  | 0,00 | 172,90 |  | 0,00 | 270,39 | 270,39 | 0,00 |
|  | 3.11.3.2 |  | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4.1.3 | Численность персонала | чел |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 5.3.3 |  | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **72,32** | **78,48** | **78,64** | **94,24** | **127,37** | **-15,78** | **111,59** | **111,51** |  |
|  | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 72,32 | 78,48 | 78,64 | 94,24 | 127,37 | -15,78 | 111,59 | 111,51 | Расчитано исходя из дифференцированных ставок для населения (186 руб. за 1 тыс.м3) и прочих потребителей (330 руб. за 1 тыс.м3, коэф-т -2,66), установленных ст. 333.12 Налогового Кодекса, и объема поданной в сеть воды; есть лицензия КЕМ № 01669 ВЭ, согласно которой право пользования недрами предоставлено для питьевого и хозяйственног-бытового водоснабжения населения и технологического обеспечения водой предприятия. |
|  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 9.6 | Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **1 104,04** | **1 119,00** | **2 110,56** | **1 192,47** | **1 291,04** | **1 675,29** | **2 965,66** | **1 277,87** |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 86,29 | 86,71 | 165,08 | 89,42 | 100,91 | 207,59 | 219,28 | 96,60 |  |
|  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 1 017,75 | 1 032,29 | 1 945,48 | 1 103,06 | 1 190,13 | 1 467,69 | 2 746,39 | 1 181,27 |  |
|  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-163,58** | **-127,16** | **0,00** | **76,54** | **14,50** | **0,00** | **0,00** | **67,37** |  |
|  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб | **-114,75** | **-135,25** |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  | **67,70** | **14,50** |  |  | **67,55** | Возврат сглаживания (отриц) за 2023 год 67,55 тыс.руб. из 135,25 тыс.руб. |
|  | 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 | **-48,83** | **8,09** |  | **8,84** |  |  |  | **-0,18** | Согласно расчету в соответствии с Методическими указаниями № 1746-э |
|  | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **940,46** | **991,84** | **2 110,56** | **1 269,01** | **1 305,54** | **1 675,29** | **2 965,66** | **1 345,23** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **73,50** | **76,86** | **165,08** | **95,15** | **102,04** | **207,59** | **219,28** | **101,69** |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **866,96** | **914,98** | **1 945,48** | **1 173,85** | **1 203,50** | **1 467,69** | **2 746,39** | **1 243,54** |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **8,45** | **10,77** | **22,11** | **12,79** | **11,73** |  | **29,10** | **13,18** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 8,45 | 10,77 | 22,11 | 12,79 | 11,73 |  | 29,10 | 13,18 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 8,45 | 10,77 | 22,11 | 12,79 | 11,73 |  | 29,10 | 13,18 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **635,38** | **665,15** | **1 326,05** | **684,85** | **709,90** |  | **1 802,61** | **725,64** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **2,20** | **2,20** | **3,78** | **2,20** | **2,20** |  | **4,00** | **2,20** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **24 067,42** | **25 195,09** | **29 253,25** | **25 941,29** | **26 890,14** |  | **37 554,38** | **27 486,18** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 2020 | 2021 | 2022 |  |  |  | 2023 |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  | **1** | **1** | **1** |  |  | **1,00** | **1** |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  | **3,4** | **6,00** | **4,3** |  |  |  | **4,0** |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  | **1,024** | **1,049** | **1,033** |  |  | **0,99** | **1,030** |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  | **-** | **-** | **-** |  |  | **-** | **-** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **1104,04** | **1 119,00** | **2 110,56** | **1 192,47** | **1 291,04** | **1 675,29** | **2 965,66** | **1 277,87** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **827,9** | **866,69** | **1 846,55** | **892,36** | **925,00** | **1 694,19** | **2 619,19** | **945,50** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **72,32** | **78,48** | **78,64** | **94,24** | **127,37** | **- 15,78** | **111,59** | **111,51** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **203,82** | **173,83** | **185,37** | **205,88** | **238,67** | **- 3,12** | **234,88** | **220,85** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **0** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **0** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **0** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-163,58** | **- 127,16** | **-** | **76,54** | **14,50** | **-** | **-** | **67,37** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **940,46** | **991,84** | **2 110,56** | **1 269,01** | **1 305,54** | **1 675,29** | **2 965,66** | **1 345,23** |  |

Приложение № 2   
 к постановлению региональной энергетической

комиссии Кемеровской области  
 от «18» октября 2018 г. № 273

**Одноставочные тарифы на питьевую воду**

**АО «Мариинский ликеро-водочный завод» (Мариинский муниципальный 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 | | с 01.12.2022  по 31.12.2023 |
| 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 30.11. |
| Питьевая вода | | | | | | | | | | |
| 1. | Население  (с НДС)\* | 7,44 | 12,84 | 12,07 | 12,07 | 12,07 | 13,79 | 13,79 | 16,92 | 15,82 |
| 2. | Прочие потребители  (без НДС) | 6,20 | 10,70 | 10,06 | 10,06 | 10,06 | 11,49 | 11,49 | 14,10 | 13,18 |

Приложение № 56 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, представленным **ООО «Спецавтохозяйство» (Ленинск-Кузнецкий городской округ)**, для корректировки необходимой валовой выручки и установленных предельных тарифов на захоронение

твердых коммунальных отходов на 2023 год

Рассмотрев представленные организацией предложения по предложения по корректировке необходимой валовой выручки и предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов, отмечно, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

Заявление ООО «Спецавтохозяйство» (Ленинск-Кузнецкий городской округ) о корректировке необходимой валовой выручки и предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов, установленных на 2023 год, поступило в Региональную энергетическую комиссию Кузбасса 22.08.2022 (вх. № 5124, исх. № 35).

Согласно представленному заявлению организацией было предложено:

- скорректировать необходимую валовую выручку на сумму ***14627,37*** тыс. руб. (рассчитано по отношению к плану 2022 года);

- установить предельный тариф на захоронение твердых коммунальных отходов (далее также - «ТКО») **методом индексации установленных тарифов** на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 в размере ***295,51*** руб./т (не соответствует расчетной величине ***295,57*** руб./т).

Пунктом 5 «[Основ](consultantplus://offline/ref=BD4AEFD35451460EAAF064F8E9BDB6F6932B9805287165DFA017E339CF911A43389125CAD7FD3C7FC79B9E0CF1FDA6BAC56F0E76EDE8D822ODLFE) ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30 мая 2016 г. № 484, определено, что тарифы в области обращения с твердыми коммунальными отходами устанавливаются в отношении каждой регулируемой организации **с учетом территориальной схемы обращения с отходами, в том числе твердыми коммунальными отходами**.

**«Территориальной** [**схем**](file:///C:\Users\Public\Documents\НОРМАТИВНЫЕ%20ДОКУМЕНТЫ%20-%20ТКО\ТЕР%20СХЕМА%20(пост%20387%20от%2026.09.16).rtf#Par38)**ой обращения с отходами производства и потребления, в том числе с твердыми коммунальными отходами, Кемеровской области – Кузбасса»** (утверждена постановлением Коллегии Администрации Кемеровской области от 26.09.2016 № 367, далее – **«Территориальная схема**»), предусматривалось прекращениеиспользования полигона в г. Ленинск-Кузнецкий, эксплуатируемого «Спецавтохозяйство», в целях захоронения ТКО с 2023 года.

Дело № 89-ТКО «О корректировке необходимой валовой выручки и утвержденных предельных тарифов на услугу захоронения твердых коммунальных отходов на 2023 год, оказываемую ООО «Спецавтохозяйство» (Ленинск-Кузнецкий городской округ)» было открыто по итогам актуализации Территориальной схемы обращения с твердыми коммунальными отходами, которой было продлено использование полигона г. Ленинск-Кузнецкий, в течение периода **с 2023 по 2026 годы** (постановление Правительства Кемеровской области – Кузбасса от 19.10.2022 № 696 «О внесении изменений в постановление Коллегии Администрации Кемеровской области от 26.09.2016

№ 367 «Об утверждении территориальной схемы обращения с отходами производства и потребления, в том числе с твердыми коммунальными отходами, Кемеровской области - Кузбасса»).

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 24.06.1998 № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления»;

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 РФ от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами»;

8. Постановление Правительства РФ от 16.05.2016 № 424 «Об утверждении порядка разработки, утверждения и корректировки инвестиционных и производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, в том числе порядка определения плановых и фактических значений показателей эффективности объектов обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, а также осуществления контроля за реализацией инвестиционных и производственных программ»;

9. Методические указания по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденные Приказом ФАС России от 21.11.2016 № 1638/16;

10. 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»;

11. Иные нормативные правовые акты Российской Федерации.

При этом корректировка 2023 года осуществляется с учетом особенностей, предусмотренных постановлением Правительства Российской Федерации от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации», согласно которому:

Пункт 3. Исполнительным органам субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г.:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов подключения (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) и (или) предельные (минимальные и (или) максимальные) уровни цен (тарифов) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 год до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 год параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

Расчет предельных тарифов произведен специалистом в соответствии с «[Основ](consultantplus://offline/ref=155CA4B17F854972D44C20D23613B5A86E850D79DF38DBC0BB128A5F6902BFB4C7B0B2CC5001373178DEA87233253AC0A7709736823A0AD0v3i9D)ами ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами» (от 24.10.2022 [№ 1889)](consultantplus://offline/ref=3F01B928E85D9C010B82D44B4F3CA870255760E7965124AFBD6F47050CF48BB20288F25F670DE5181D059FBE68B6B09D68DD1DB5C9B814A66CNAD), утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 г. № 484 (далее – «Основы ценообразования») и «Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами», утвержденными приказом ФАС России от 21.11.2016 № 1638/16 (от 25.02.2022 [№ 145/22](consultantplus://offline/ref=0A3166FD8C54901D46ED3D50628FA15D73840179E3DD069914409B1B94A08A8382147C829210C0730D353066D0C45FBB4578ED0DB3CCF4E6U4PAD)) (далее – «Методические указания»).

**Общая характеристика организации**

Общество с ограниченной ответственностью «Спецавтохозяйство» (ОГРН 1044212012162, ИНН 4212426863) зарегистрировано в ЕГРЮЛ 08.12.2004. Место нахождения общества: Кемеровская область-Кузбасс, г. Ленинск-Кузнецкий, ул. Земцова, д. 6.

Согласно Уставу (редакция 2016 г.), общество создано в целях осуществления следующих видов деятельности: сбор отходов; обработка и утилизация отходов; перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами; деятельность по чистке и уборке прочая, не включенная в другие группировки; другие виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

Лицензия на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV класса опасности выдана Федеральной службой по надзору в сфере природопользования 29.06.2016 (№ 042 00277), бессрочно (копия представлена в Томе № 1, стр. 263-264).

Полигон размещения твердых коммунальных отходов расположен в районе Северной промзоны г. Ленинск-Кузнецкий в устье лога Дальнего у асфальтобетонного завода. Согласно информации, имеющейся в материалах предыдущих тарифных дел, открытых в отношении ООО «Спецавтохозяйство», объект был введен в эксплуатацию в 1989 году.

В соответствии с «Территориальной [схем](file:///C:\Users\Public\Documents\НОРМАТИВНЫЕ%20ДОКУМЕНТЫ%20-%20ТКО\ТЕР%20СХЕМА%20(пост%20387%20от%2026.09.16).rtf#Par38)ой обращения с отходами производства и потребления, в том числе с твердыми коммунальными отходами, Кемеровской области – Кузбасса»,данный объект внесен в «Реестр действующих объектов по обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов, в том числе ТКО, на территории Кемеровской области» (Приложение А7 к Территориальной схеме). Номер объекта в ГРОРО – 42-00270-З-00592-250914.

**Земельный участок**, на котором размещен данный объект (кадастровый номер **42:26:0101001:0585**), используется на основании Договора аренды № 146/06-Ю от 04.10.2006, заключенного с Комитетом по управлению муниципальным имуществом г. Ленинска-Кузнецкого **на срок с 04.10.2006 по 02.10.2007** и считается пролонгированным на неопределенный срок на основании пункта 2 статьи 621 Гражданского кодекса РФ (в связи с продолжением фактического владения и пользования арендатором предметом аренды и с отсутствием возражений со стороны арендодателя).

Площадь данного земельного участка составляет, согласно указанному договору – ***3,5179 га***; согласно информации, представленной на электронном сайте Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии https://rosreestr.gov.ru/site/, - ***3,87 га (38687,0 м2***).

Согласно данным, содержащимся в Территориальной схеме (Приложение А7 «Сводная информация об объектах инфраструктуры»), проектная мощность полигона составляет ***55,0*** тыс. тонн в год; проектная вместимость – ***800,00*** тыс. тонн; плотность отходов, размещенных на объекте, - ***0,2 т / м3***; остаточная емкость на начало 2023 года (Приложение Б2 «Объекты захоронения ТКО») составила  ***299,82*** тыс. тонн, ожидаемая остаточная емкость на конец 2023 г. – ***190,34*** тыс. тонн.

**До июля 2019 года** полигон принимал отходы только с территории **Ленинск-Кузнецкого городского округа.** В соответствии с Территориальной схемой, с 01.07.2019 произошли изменения в схеме потоков образующихся ТКО, которые стали поступать также с территорий **Полысаевского городского округа,** **Ленинск-Кузнецкого и Крапивинского муниципальных округов.**

Территориальная схема обращения с ТКО, актуализированная постановлением Правительства Кемеровской области – Кузбасса от 19.10.2022 № 696, предполагает также перенаправление на данный полигон потоков ТКО из **Беловского городского округа, Беловского и Гурьевского муниципальных округов,** с увеличением объема захоронения ТКО в 2 раза.

Перечисленные выше муниципальные образования входят **в зону деятельности «Север»**, обслуживаемую **региональным оператором по обращению с ТКО – ООО «Чистый Город Кемерово».**

В качестве документа, содержащего дополнительную технико-технологическую информацию о рассматриваемом полигоне ТКО, в целях тарифного регулирования на 2021-2025 годы организацией была представлена копия «Рабочего проекта расширения действующего полигона твердых бытовых отходов (Пояснительная записка)», выполненного ЗАО НПЦ «Промэкология» в 2007 г.

Полигон предназначен для приема и захоронения отходов, образующихся в результате жизнедеятельности населения и объектов социальной сферы, а также твердых коммунальных отходов, образующихся от промышленных предприятий района (в том числе золо-шлаковых отходов).

Основными элементами полигона являются:

- односторонняя подъездная дорога,

- участок складирования отходов,

- хозяйственная зона.

Подъездная дорога соединяет имеющуюся транспортную магистраль с участком складирования отходов.

Основное сооружение полигона - участок складирования, который занимает 95% полигона.

На полигоне выполняются основные виды работ: прием ТКО, складирование, уплотнение и изоляция.

Прибывающие на полигон мусоровозы разгружаются у рабочей карты (площадки, отведенной на данные сутки). Рабочим проектом установлены следующие размеры рабочей карты: ширина ***5 м***, длина ***30 м***. Продолжительность приема мусоровозов под разгрузку на одном участке площадки принимается равной ***0,5*** часа.

Размещение отходов на участке осуществляется **методом надвига** с последующей планировкой. Сдвигание разгруженных мусоровозами ТКО на рабочую карту осуществляется **бульдозером.** При сдвигании создаются слои отходов высотой ***до 0,5 м.*** За счет ***15-20*** уплотненных слоев создается вал с пологим откосом высотой ***2 м*** над уровнем площадки разгрузки мусоровозов. Вал следующей рабочей карты «надвигают» к предыдущему, укладывая слой за слоем снизу вверх.

Уплотнение уложенных на рабочей карте ТКО слоями до ***0,5 м*** осуществляется тяжелыми **бульдозерами** массой ***14 т*** и **на базе тракторов** мощностью ***75-100 кВт – 100-130 л.с.,*** или **катками-уплотнителями**. Уплотнение осуществляется 2-4-кратным проходом бульдозера (катка) по одному месту.

В целях снижения содержания вредных веществ, образующихся в разлагающейся массе ТКО, в атмосферном воздухе, уплотненный слой ТКО высотой ***2 м*** изолируется слоем грунта (добывается в расположенном поблизости карьере), или золо-шлаковых отходов ***0,25*** ***м*** (при обеспечении уплотнения в ***3,5 раза*** и более допускается изолирующий слой толщиной ***0,15 м***). Изоляция ТКО допускается с интервалом не более ***5 суток.*** В зимний период в качестве изолирующего материала возможно также использование строительных материалов.

Разгрузка мусоровозов перед рабочей картой осуществляется на слое ТКО, со времени укладки и изоляции которого прошло более ***3 мес.*** (по мере заполнения карт фронт работ отступает от ТКО, уложенных в предыдущие сутки). Для обеспечения равномерной просадки тела полигона необходимо 2 раза в год делать контрольное определение степени уплотняемости ТКО (при 2-х-кратном проходе бульдозера уплотнение ТКО составляет ***570-670 кг/м3***, при 4-х-кратном – ***670-800 кг/м3***, каток КМ-305 за 4 прохода уплотняет слой ТКО ***0,5 м*** до ***850 кг/м3***).

Во избежание возгораний в накопленных массах отходов (преимущественно в летний период) производится увлажнение их из расчета ***10 л*** воды на ***1 м3*** ТКО. Увлажнение производится с использованием **ассенизационной машины** (возможна также подача воды насосом из накопителя фильтрата).

Согласно установленным санитарно-гигиеническим требованиям, защиту земель вокруг полигона (для задержки легких фракций отходов, высыпающихся при разгрузке ТБО) необходимо осуществлять с помощью переносных сетчатых ограждений высотой ***4-4,5 м***, выполняемых из легких металлических щитов, обтянутых сеткой с ячейками размером ***40-50 мм***. Регулярно (1 раз в смену) щиты очищаются от части отходов.

В основании котлована для ТКО предусмотрен водо-непроницаемый экран из матов SS100. Поверхностный сток частично поглощается массой ТКО и испаряется. Оставшаяся часть стока (фильтрат из толщи ТКО) отводится по специальной трубе в металлический резервуар (накопитель фильтрата), из которой вода подается на орошение отходов в летнее время года. Для предотвращения попадания поверхностного стока на полигон ТКО с окружающей территории создается водоотводной канал, который подлежит регулярной очистке от мусора.

Согласно «Инструкции по проектированию, эксплуатации и рекультивации полигонов для твердых бытовых отходов» (утверждена Министерством строительства РФ 02.11.1996), при годовом объеме поступающих на полигон отходов ***180-240 тыс. м3 ( \* 0,2 = 36,0 – 48,0 тыс. тонн)***, норма потребности в тяжелых бульдозерах составляет ***2 – 3 шт***., норма потребности в экскаваторах (с емкостью ковша ***0,25 м3***) – ***1 шт.,*** норма потребности в автосамосвалах (грузоподъемностью ***5,25 – 5,8 тн***) при дальности транспортировки изолирующего материала ***5-10 км*** – ***1 шт., 15 км – 2 шт.*** (Информация о дальности транспортировки изолирующего материала организацией не представлена.)

В Таблице 1 иллюстрируется имеющаяся в деле информация об эксплуатируемой на полигоне ТКО технике (данные 2020 года).

Таблица 1

**Данные об автотранспортной, специальной и дорожно-строительной технике, используемой ООО «Спецавтохозяйство» на полигоне ТКО**



В хозяйственной зоне полигона размещаются: площадка для стоянки и ремонта машин, противопожарный резервуар, уборная, шлагбаум.

Согласно подпункту 2 пункта 9.3 Территориальной схемы, к числу обязательных требований для объектов размещения ТКО относятся такие, как наличие **системы учета поступающих отходов, наличие весового и видового контроля поступающих отходов**, наличие **системы обустройства объектов** (подъездные пути, ограждение, накопление и отвод фильтрата, биогаза, дезинфекционные ванны и пр.), наличие регистрации объектов в ГРОРО, наличие лицензии на осуществление деятельности у организации, эксплуатирующей объект, наличие **заключений экологической экспертизы** на проектную документацию и окончательное установление санитарно-защитной зоны, наличие **программы экологического контроля**.

В течение 2018 года организацией было выполнено обустройство **пункта весового контроля**, предусмотренное Производственной программой в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденной на 2017-2020 гг.

Рабочим проектом, а также утвержденной Производственной программой предусматривалось также создание на выезде из полигона **контрольно-дезинфицирующей зоны** в виде бетонной ванны для дезинфекции ходовой части мусоровозов (осуществляется смесью раствора лизола с опилками). По состоянию на момент проведения экспертизы данные работы не выполнены.

В соответствии с принятой Программой производственно-экологического мониторинга, организация, эксплуатирующая полигон, регулярно осуществляет контроль за состоянием поверхностных грунтовых вод путем взятия проб из 2-х контрольных скважин, расположенных выше и ниже полигона, а также на водоотводных канавах и на поверхностных водоисточниках. Также производится регулярный анализ состояния почвы и атмосферного воздуха (над отработанными участками полигона и на границе санитарно-защитной зоны).

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

Материалы организации, представленные в целях корректировки установленных предельных тарифов на 2023 г., подготовлены в соответствии с требованиями «Правил регулирования тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами», утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами» (далее – «Правила»). Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

**Оценка достоверности данных, приведенных**

**в предложениях об установлении тарифов**

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

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

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на захоронение твердых коммунальных отходов, принимаемых для расчета тарифов, производилась на основе анализа общих смет расходов в экономических элементах.

**Оценка финансового состояния организации**

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенную систему налогообложения. В качестве налогооблагаемой базы используется сумма разницы между доходами и расходами.

Бухгалтерский учет ведется с применением регистров, предусмотренных используемой программой «1С: Бухгалтерия 8», ред. 3.0. Учет доходов и расходов, согласно представленной «Учетной политике по бухгалтерскому учету» (Том № 1, стр. 259-262), ведется методом начислений.

Согласно данным представленного бухгалтерского баланса (Том № 1, стр. 266), общая стоимость активов организации составила в отчетном году ***25041,00*** тыс. руб. (в 2020 г. - ***20565,00*** тыс. руб.). В структуре активов ***68,0%*** занимают «Финансовые и другие оборотные активы», стоимость которых увеличилась в отчетном 2021 году на ***25,8%*** к уровню предыдущего отчетного периода (с ***13546,00*** тыс. руб. до ***17036,00*** тыс. руб.). ***29,6%*** активов представлены «Материальными внеоборотными активами», величина которых выросла с ***5922,00*** тыс. руб. в 2021 г. до ***7415,00*** тыс. руб. в результате приобретения новых объектов основных средств (прирост составил ***25,2%).*** «Денежные средства и денежные эквиваленты» продемонстрировали снижение с ***820,00*** тыс. руб. в 2020 г. до ***579,00*** тыс. руб. в 2021 г. ***(-29,4%)*** и составили ***2,3%*** от общей стоимости активов; «Запасы» снизились с ***277,00*** тыс. руб. до ***11,00*** тыс. руб.

В структуре пассивов ***83,7%*** занимает кредиторская задолженность, со стороны которой в динамике за 3 года наблюдается последовательный рост: 2019 г. – ***11610,00*** тыс. руб., 2020 г. – ***14804,00*** тыс. руб., 2021 г. – ***20950,00*** тыс. руб. ***4,4%*** от стоимости пассивов составляют долгосрочные заемные средства, величина которых снизилась с ***1890,00*** тыс. руб. в 2020 году до ***1120,00*** тыс. руб. в 2021 г. Величина краткосрочных заемных средств в отчетном периоде продемонстрировала резкий рост – с ***2,00*** тыс. руб. до ***644,00*** тыс. руб. Величина статьи «Капитал и резервы» в динамике снижалась: с ***7579,00*** тыс. руб. в 2019 г. до ***3869,00*** тыс. руб. в 2020 г. и до ***2327,00*** тыс. руб. в 2021 г.

Согласно данным формы № 2 «Отчет о финансовых результатах» за 2021 год (стр. 267), в отчетном периоде получена выручка в размере ***42780,00*** тыс. руб., что ниже показателя предыдущего отчетного периода (***44073,00*** тыс. руб.) на ***2,9%,*** при этом сумма расходов по обычной деятельности снизилась на ***9,6%*** - с ***47308,00*** тыс. руб. в 2020 г. до ***42752,00*** тыс. руб. в 2021 г.

Прочих доходов получено на сумму ***0,00*** тыс. руб. (в предыдущем периоде - ***1214,00*** тыс. руб.), прочих расходов произведено на сумму ***742,00*** тыс. руб. (в 2020 г. - ***1041,00*** тыс. руб.), процентов к уплате начислено в размере ***114,00*** тыс. руб. Налоги на прибыль (доходы) составили ***710,00*** тыс. руб.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год организацией получен убыток в размере ***(-1538,00*** тыс. руб.) (в 2020 г. - ***(-3786,00)*** тыс. руб.

Необходимо отметить, что статья 24.8 Федерального закона от 24.06.1998 № 89-ФЗ (ред. от 26.07.2019) «Об отходах производства и потребления» обязывает организации вести бухгалтерский учет и **раздельный учет расходов и доходов** **по регулируемым видам деятельности** в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, порядком ведения раздельного учета затрат по видам указанной деятельности и единой системой классификации таких затрат, утверждаемые уполномоченным Правительством Российской Федерации федеральным органом исполнительной власти.

В нижеследующей Таблице 2 представлен анализ структуры доходов и расходов организации по обычным видам деятельности, сложившейся в отчетном 2021 году.

Таблица 2

**Структура доходов и расходов ООО «Спецавтохозяйство»**

**в 2021 г.**



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

Информация о фактических доходах, начисленных ООО «Спецавтохозяйство» в отчетном периоде, подтверждена следующими документами:

- ведомость «Обороты счета 90.01.1 за 2021 г.» (Том № 1, стр. 286);

- копия «Договора № 05-П/2020 на оказание услуг по размещению (захоронению) твердых коммунальных отходов» от 20.12.2019, заключенного с региональным оператором - ООО «Чистый Город Кемерово» (представлен в Томе № 3 на стр. 1183-1189, вместе с дополнительным соглашением № 1 от 09.12.2020, продляющим действие договора до 31.12.2022, и с сопроводительными актами за I и II кварталы 2022 г.);

- «Сопроводительные акты (за I - IV кварталы 2021 г.) к твердым коммунальным отходам, направляемым на объект размещения (захоронения)», представленным региональным оператором (Том № 1, стр. 287 – 290);

- копии учетно-платежных документов (счетов-фактур) по услугам захоронения ТКО, предъявленных ООО «Спецавтохозяйство» региональному оператору за январь-декабрь 2021 г. (представлены в дополнительных материалах от 15.11.2022 вх. № 6986, исх. от 14.11.2022 № 51, приобщены к Тому № 1).

Согласно данным счетов-фактур, физический объем принятых на захоронение на полигоне твердых коммунальных отходов за отчетный период составил ***56331,6*** тонн, стоимость оказанных услуг составила ***17279,15*** тыс. руб.

В ведомости «Обороты по счету 90.01.1 за 2021 г.» объем захороненных отходов отражен в размере ***56 299,695*** тонн (что превышает план - ***43534,79*** тонн – на ***29,3%),*** стоимость оказания услуг по захоронению составила ***17269,37*** тыс. руб. (при плане ***13353,70*** тыс. руб.).

Физический объем захоронения ТКО дополнительно подтвержден:

- формой статистической отчетности «2-ТП (отходы)» (Том № 3, стр. 869- - 887);

- декларацией о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2021 г. (Том № 3, стр. 888-903).

В обоснование расходов отчетного периода по регулируемой деятельности организацией представлены (Том № 1, стр. 293-804):

- «Расшифровка 20 счета по видам услуг и по счетам затрат»;

- «Расшифровка 23 счета по счетам затрат»;

- «Расшифровка 26 счета по счетам затрат»;

- «Шахматная ведомость за 2021 год» (Том № 3, стр. 904),

а также другие регистры учета, копии первичных бухгалтерских и иных документов.

Действующей «Учетной политикой по бухгалтерскому учету» (Том № 1, стр. 259-262), утвержденной приказом № 3 от 01.01.2021, установлено, что управленческие расходы организации включаются в себестоимость произведенной продукции. Косвенные расходы, учитываемые на сч. 23 (Участок по ремонту и техобслуживанию транспорта) и на сч. 26 (Административно-управленческие расходы) распределяются между видами услуг в конце отчетного периода, при этом базой распределения является заработная плата основных производственных рабочих.

Себестоимость оказания услуги по захоронению ТКО, согласно «Расшифровке 20 счета по видам услуг и по счетам затрат», составила ***20117,64*** тыс. руб. В шаблоне CALC.TARIFF.TBO.6.42 величина себестоимости отражена в размере ***20290,33*** тыс. руб.

Финансовый результат по регулируемой деятельности, определенный на основании учетно-платежных документов, принятых региональным оператором, и данных регистров учета затрат, составил отрицательную величину:

***17279,15 тыс. руб. – 20117,64 тыс. руб. = - 2838,49 тыс. руб.***

При этом следует отметить, что данный убыток полностью покрывается доходами от деятельности по вывозу и захоронению золо-шлаковых отходов (ЗШО) в размере ***3783,43*** тыс. руб., на которую расходы относятся организацией в размере ***0,00*** тыс. руб. ***(-2838,49 тыс. руб. + 3783,43 тыс. руб. = 945,00 тыс. руб.).***

При этом соотношение доходов и расходов по прочей деятельности (финансируемой преимущественно за счет средств муниципального бюджета) формирует убыток в размере ***(-907,70*** тыс. руб.).

Деятельность организации в части организации и проведения закупочных процедур регламентируется «Положением о закупке товаров, работ, услуг для нужд ООО «Спецавтохозяйство» (утверждено Генеральным директором 18.07.2018, копия представлена в Томе № 1, стр. 81-141), принятым в соответствии с Федеральным законом от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

В материалах дела имеются планы закупки товаров (работ, услуг) по ООО «Спецавтохозяйство» на 2021 и на 2022 годы (Том № 1, стр.142-145). Документация, относящаяся к процедурам закупок, проведенных в отчетном периоде, не представлена.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2023 год**

Постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 05.11.2020 № 327 )» (в редакции постановления РЭК Кузбасса от 09.12.2021 № 657) ООО «Спецавтохозяйство»:

утверждена производственная программа в области обращения с твердыми коммунальными отходами на период с 01.01.2021 по 31.12.2025;

утверждены предельные одноставочные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов с применением метода индексации.

Согласно пункту 57 Основ 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.

Согласно пункту 56 Основ ценообразования, к долгосрочным параметрам регулирования тарифов при установлении тарифов с использованием метода индексации относятся: базовый уровень операционных расходов; индекс эффективности операционных расходов; показатели энергосбережения и энергоэффективности (удельный расход энергетических ресурсов).

Долгосрочные параметры регулирования тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами для ООО «Спецавтохозяйство» на период 2021-2025 годы установлены постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 05.11.2020 № 328 (в редакции постановления РЭК Кузбасса от 17.12.2021 № 774) (приводятся ниже в Таблице 3).

Таблица 3

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов ООО «Спецавтохозяйство» (Ленинск-Кузнецкий городской округ)**

**на период с 01.01.2021 по 31.12.2025**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Период | Базовый уровень операционных  расходов,  тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности (удельный расход электрической энергии, кВт\*ч/т) |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | 2021 | 9590,60 | х | 0 |
| 2022 | х | 1 | 0 |
| 2023 | х | 1 | 0 |
| 2024 | х | 1 | 0 |
| 2025 | х | 1 | 0 |

**Корректировка необходимой валовой выручки**

Согласно пункту 58 Основ ценообразования, корректировка тарифов осуществляется по результатам истекшего года в соответствии с формулой корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей следующие показатели:

а) отклонение фактического объема (массы) принятых твердых коммунальных отходов от объема (массы), 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 и вывод объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, и изменение утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы регулируемой организации;

д) степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения по эксплуатации объектов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, соглашения о государственно-частном партнерстве, муниципально-частном партнерстве, по договору аренды соответствующих объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы регулируемой организации при недостижении регулируемой организацией показателей эффективности;

е) учет расходов, предусмотренных [пунктом 11](consultantplus://offline/ref=8C0EF73457F807E2FE7996A98214F28C78555A7087492C0690E5BFDC6522F8CC13A589ED5D3371AC2BF599B8CD800DF75C0674FF1AF37B28P95AG) настоящего документа.

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

Согласно пункту 45 Методических указаний, в целях корректировки долгосрочного тарифа в соответствии с [пунктом 58](consultantplus://offline/ref=9C1199661172BC77039DBF6FCA7D2C6EC12226BDDDC99E11510F52C85ABB7A939EA121EC3281C82A76290187FA5981221D846F55E64E458F2E33G) Основ ценообразования орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на очередной i-й год с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, , по формуле:



где:

 - скорректированные операционные (подконтрольные) расходы в i-м году, определяемые в целях корректировки долгосрочного тарифа по [формуле (3)](consultantplus://offline/ref=9C1199661172BC77039DBF6FCA7D2C6EC12C2FB6D8C99E11510F52C85ABB7A939EA121EC3281C82070290187FA5981221D846F55E64E458F2E33G) Методических указаний с применением уточненных значений индекса потребительских цен в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, тыс. руб.;

 - скорректированные неподконтрольные расходы в i-м году, определяемые в соответствии с [пунктом 32](consultantplus://offline/ref=9C1199661172BC77039DBF6FCA7D2C6EC12C2FB6D8C99E11510F52C85ABB7A939EA121EC3281C82677290187FA5981221D846F55E64E458F2E33G) Методических указаний в целях корректировки долгосрочного тарифа в соответствии с [пунктом 58](consultantplus://offline/ref=9C1199661172BC77039DBF6FCA7D2C6EC12226BDDDC99E11510F52C85ABB7A939EA121EC3281C82A76290187FA5981221D846F55E64E458F2E33G) Основ ценообразования, тыс. руб.;

 - скорректированные расходы на приобретение энергетических ресурсов в i-м году, определяемые в соответствии с [пунктом 33](consultantplus://offline/ref=9C1199661172BC77039DBF6FCA7D2C6EC12C2FB6D8C99E11510F52C85ABB7A939EA121EC3281C82577290187FA5981221D846F55E64E458F2E33G) Методических указаний в целях корректировки долгосрочного тарифа в соответствии с [пунктом 58](consultantplus://offline/ref=9C1199661172BC77039DBF6FCA7D2C6EC12226BDDDC99E11510F52C85ABB7A939EA121EC3281C82A76290187FA5981221D846F55E64E458F2E33G) Основ ценообразования, тыс. руб.;

 - скорректированные в целях корректировки долгосрочного тарифа в соответствии с [пунктом 58](consultantplus://offline/ref=9C1199661172BC77039DBF6FCA7D2C6EC12226BDDDC99E11510F52C85ABB7A939EA121EC3281C82A76290187FA5981221D846F55E64E458F2E33G) Основ ценообразования расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, определяемые в соответствии с [пунктом 34](consultantplus://offline/ref=9C1199661172BC77039DBF6FCA7D2C6EC12C2FB6D8C99E11510F52C85ABB7A939EA121EC3281C82472290187FA5981221D846F55E64E458F2E33G) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная нормативная прибыль, определяемая в целях корректировки долгосрочного тарифа в соответствии с [35](consultantplus://offline/ref=9C1199661172BC77039DBF6FCA7D2C6EC12C2FB6D8C99E11510F52C85ABB7A939EA121EC3281C82473290187FA5981221D846F55E64E458F2E33G) Методических указаний на i-й год, тыс. руб.

В случае если при установлении тарифов на первый долгосрочный период регулирования величина нормативной прибыли была определена с учетом положений абзаца шестого [пункта 54](consultantplus://offline/ref=9C1199661172BC77039DBF6FCA7D2C6EC12226BDDDC99E11510F52C85ABB7A939EA121EC3281C8247C290187FA5981221D846F55E64E458F2E33G) Основ ценообразования и инвестиционная программа регулируемой организации на соответствующий год долгосрочного периода регулирования не утверждена в установленном порядке, такая величина подлежит уменьшению на величину расходов на капитальные вложения (инвестиции) (КВi);

РПi - расчетная предпринимательская прибыль, определенная в соответствии с [пунктом 36](consultantplus://offline/ref=9C1199661172BC77039DBF6FCA7D2C6EC12C2FB6D8C99E11510F52C85ABB7A939EA121EC3281C82B73290187FA5981221D846F55E64E458F2E33G) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, рассчитанная в соответствии с [пунктом 37](consultantplus://offline/ref=9C1199661172BC77039DBF6FCA7D2C6EC12C2FB6D8C99E11510F52C85ABB7A939EA121EC3281C82A77290187FA5981221D846F55E64E458F2E33G) Методических указаний, тыс. руб.

 - величина, определяемая на i-й год первого долгосрочного периода регулирования в соответствии с [пунктом 38](consultantplus://offline/ref=9C1199661172BC77039DBF6FCA7D2C6EC12C2FB6D8C99E11510F52C85ABB7A939EA121EC3281CB2376290187FA5981221D846F55E64E458F2E33G) Методических указаний и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования, тыс. руб.

Согласно пункту 47 Методических указаний, необходимая валовая выручка, принимаемая к расчету при установлении тарифов на очередной i-й год долгосрочного периода регулирования, ННВi, определяется с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по формуле:



где:

 - плановая необходимая валовая выручка на i-й год, скорректированная в соответствии с [пунктом 45](consultantplus://offline/ref=D51A0212DA6FC0A1A41F22D0D00DEAE88D7CC0842266CD0155FFD5EB79710A724EA75D1D607CF91B8B11F3234D048DED8CEED0846914AB4BS1j5H) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - размер корректировки необходимой валовой выручки в (i-2)-м году, рассчитываемый в соответствии с [пунктом 48](consultantplus://offline/ref=D51A0212DA6FC0A1A41F22D0D00DEAE88D7CC0842266CD0155FFD5EB79710A724EA75D1D607CF9158811F3234D048DED8CEED0846914AB4BS1j5H) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

ИПЦi-1, ИПЦi - индексы потребительских цен, определенные на основании параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации соответственно на (i-1)-й и i-й годы при расчете долгосрочных тарифов;

 - величина отклонения показателя ввода и вывода объектов, используемых для обработки, обезвреживания, энергетической утилизации, захоронения твердых коммунальных отходов, и изменения утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы регулируемой организации, определяемая в соответствии с [пунктом 49](consultantplus://offline/ref=D51A0212DA6FC0A1A41F22D0D00DEAE88D7CC0842266CD0155FFD5EB79710A724EA75D1D607CF9148D11F3234D048DED8CEED0846914AB4BS1j5H) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=D51A0212DA6FC0A1A41F22D0D00DEAE88D7CC0852D65CD0155FFD5EB79710A724EA75D1D607CFB1F8E11F3234D048DED8CEED0846914AB4BS1j5H) ФАС России от 25.02.2022 № 145/22)

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения по эксплуатации объектов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, соглашения о государственно-частном партнерстве, муниципально-частном партнерстве, по договору аренды соответствующих объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы регулируемой организации при недостижении регулируемой организацией показателей эффективности, определяемая в соответствии с [пунктом 50](consultantplus://offline/ref=D51A0212DA6FC0A1A41F22D0D00DEAE88D7CC0842266CD0155FFD5EB79710A724EA75D1D607CF9148611F3234D048DED8CEED0846914AB4BS1j5H) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

В целях установления НВВ на 1-й и 2-й год долгосрочного периода регулирования при расчете показателя  учитываются результаты деятельности регулируемой организации соответственно в предпоследнем и последнем годах предшествующего долгосрочного периода регулирования в соответствии с настоящим пунктом.

При корректировке долгосрочных тарифов в первый долгосрочный период регулирования рассчитанный в соответствии с положениями настоящих Методических указаний показатель  учитывается при установлении НВВ начиная с 3-го года первого долгосрочного периода регулирования.

В целях установления НВВ на 1-й и 2-й год долгосрочного периода регулирования при расчете показателя  учитываются результаты деятельности регулируемой организации соответственно в предпоследнем и последнем годах предшествующего долгосрочного периода регулирования в соответствии с настоящим пунктом.

В расчетах регулятора использованы **индексы цен:**

**- на 2020 год** - определенные в базовом варианте «Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» от 30.09.2021;

**- на 2021, 2022, 2023 годы -** определенные в базовом варианте **«Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 г. и на плановый период 2024 и 2025 гг.» от 28.09.2022.**

Данные документы размещены на официальном сайте Министерства экономического развития и торговли Российской Федерации ([www.economy.gov.ru](http://www.economy.gov.ru)), **далее - «прогноз Минэкономразвития РФ от 28.09.2022».**

**Анализ экономической обоснованности расходов**

**на 2023 год**

**Операционные расходы**

Пункт 30 Методических указаний определяет, что Операционные (подконтрольные) расходы рассчитываются по формуле:



где:

ОРi - операционные (подконтрольные) расходы в i-м году. Для первого года долгосрочного периода регулирования уровень операционных расходов (**базовый уровень операционных расходов**) определяется в соответствии с [пунктом 31](consultantplus://offline/ref=A8878DA03DED7068BD1E6B1F1F39595728845BF27FDE4F155A124C5286A0B966153F9BE7249D6408A0EDE016179F7F84C0A2228AEF287C2Ft4JBH) Методических указаний, тыс. руб.;

ИЭРi - индекс эффективности операционных расходов на год i, выраженный в процентах и определяемый в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=A8878DA03DED7068BD1E6B1F1F39595728845BF27FDE4F155A124C5286A0B966153F9BE7249D640CA6EDE016179F7F84C0A2228AEF287C2Ft4JBH) Методических указаний;

ИПЦi - индекс потребительских цен, определенный на основании параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на i-й год;

Wi, Wi-1 - количество твердых коммунальных отходов, поступающих на объект в году i, (i-1), тонн.

При установлении долгосрочных тарифов на 2021-2025 годы плановая величина Операционных расходов по захоронению ТКО на 2023 год была определена регулятором в размере ***0,00*** тыс. руб. (в связи с тем, что использование полигона в целях захоронения ТКО начиная с 2023 года не предполагалось).

Базовый уровень операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования (2021) рассчитывался с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с пунктом 31 и [главой III](consultantplus://offline/ref=4D75E825BE6A5931D870F506FBE5502DC3B000794E4B4AD47B766AF21FCEAB4AA03790673D8FB6AA1D393768CD867864B3716E54CEC99E5Du5ZEH) Методических указаний.

Скорректированная величина операционных расходов на 2023 год заявлена организацией в размере ***20657,20*** тыс. руб.

Специалистом РЭК при корректировке Операционных расходов на 2023 год использовались следующие показатели:

* величина Операционных расходов, утвержденная на 2022 год, – ***12294,07*** тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2023 год ***– 106,0%,*** согласно основных параметров базового варианта прогноза Минэкономразвития РФ от 28.09.2022 (далее – «ИПЦ Минэкономразвития РФ»);
* индекс эффективности операционных расходов на 2023 г. в размере ***1%***;
* количество твердых коммунальных отходов, поступающих на объект в 2022 году - ***54046,38 т****,* в 2023 году **–*****109480,00***т *(*в соответствии с актуализированной «Территориальной схемой»).

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2023 год определены в сумме ***26133,94*** тыс. руб.:

***ОР2023 = 12294,07 х [(1- 1%/100%) х (1+0,06)] х ( 109480,00*** ***/ 54046,38) = 26133,94 тыс. руб.***

**Неподконтрольные расходы**

В соответствии с пунктом 32 Методических указаний, Неподконтрольные расходы включают в себя:

1) расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, не включающие расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя и рассчитываемые согласно [пунктам 14](consultantplus://offline/ref=BD2BF84AB28504FA1ECB721C9D64506E92B3825841CC33A05AFBE560199E03C53700F91F73EEEC6384ADCA040412D4EE7D962845AFDC99EFF0RCE) - [15](consultantplus://offline/ref=BD2BF84AB28504FA1ECB721C9D64506E92B3825841CC33A05AFBE560199E03C53700F91F73EEEC6286ADCA040412D4EE7D962845AFDC99EFF0RCE) Основ ценообразования;

2) расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе расходы на обязательное страхование, предусмотренные законодательными актами Российской Федерации;

3) расходы на арендную плату, концессионную плату и лизинговые платежи, размер которых определяется с учетом требований, предусмотренных [пунктом 35](consultantplus://offline/ref=BD2BF84AB28504FA1ECB721C9D64506E92B3825841CC33A05AFBE560199E03C53700F91F73EEED6687ADCA040412D4EE7D962845AFDC99EFF0RCE) Основ ценообразования, а также с учетом особенностей [пункта 51](consultantplus://offline/ref=BD2BF84AB28504FA1ECB721C9D64506E92B3825841CC33A05AFBE560199E03C53700F91F73EEED6282ADCA040412D4EE7D962845AFDC99EFF0RCE) Основ ценообразования;

4) сбытовые расходы, определяемые в соответствии с [пунктом 20](consultantplus://offline/ref=BD2BF84AB28504FA1ECB721C9D64506E92B6875846C533A05AFBE560199E03C53700F91F73EEEC6D85ADCA040412D4EE7D962845AFDC99EFF0RCE) Методических указаний.

5) суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, учитываемая в составе неподконтрольных расходов в соответствии с [пунктом 60](consultantplus://offline/ref=BD2BF84AB28504FA1ECB721C9D64506E92B3825841CC33A05AFBE560199E03C53700F91F73EEEE6580ADCA040412D4EE7D962845AFDC99EFF0RCE) Основ ценообразования.

6) расходы на компенсацию в соответствии с [пунктом 11](consultantplus://offline/ref=BD2BF84AB28504FA1ECB721C9D64506E92B3825841CC33A05AFBE560199E03C53700F91F73EEEC6086ADCA040412D4EE7D962845AFDC99EFF0RCE) Основ ценообразования экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые долгосрочные периоды регулирования, и (или) недополученных доходов;

7) расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, а также затраты на их привлечение и погашение, за исключением средств на возврат займов и кредитов, процентов по ним, предусмотренных [подпунктом "б" пункта 38](consultantplus://offline/ref=BD2BF84AB28504FA1ECB721C9D64506E92B3825841CC33A05AFBE560199E03C53700F91F73EEED6186ADCA040412D4EE7D962845AFDC99EFF0RCE) Основ ценообразования, с учетом положений, предусмотренных [пунктом 12](consultantplus://offline/ref=BD2BF84AB28504FA1ECB721C9D64506E92B3825841CC33A05AFBE560199E03C53700F91F73EEEC6380ADCA040412D4EE7D962845AFDC99EFF0RCE) Основ ценообразования;

8) расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду при размещении твердых коммунальных отходов, размер которой определяется в соответствии с [пунктом 55.1](consultantplus://offline/ref=BD2BF84AB28504FA1ECB721C9D64506E92B3825841CC33A05AFBE560199E03C53700F91F70E5B834C4F393544659D8EF658A2947FBR1E) Основ ценообразования.

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=BD2BF84AB28504FA1ECB721C9D64506E92B6875A44C333A05AFBE560199E03C53700F91F73EEEC6782ADCA040412D4EE7D962845AFDC99EFF0RCE) ФАС России от 01.11.2018 № 1488/18)

Указанные расходы определяются методом экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с [главой III](consultantplus://offline/ref=BD2BF84AB28504FA1ECB721C9D64506E92B6875846C533A05AFBE560199E03C53700F91F73EEEC6187ADCA040412D4EE7D962845AFDC99EFF0RCE) Методических указаний.

При установлении долгосрочных тарифов плановая величина Неподконтрольных расходов на 2023 год (***НР2023)*** была определена регулятором в сумме ***0,00*** тыс. руб. (в связи с тем, что использование полигона в целях захоронения ТКО начиная с 2023 года не предполагалось).

Организацией в целях корректировки тарифов на 2023 год Неподконтрольные расходы заявлены в размере ***9701,60*** тыс. руб., что включает:

1. расходы на аренду основных средств и земельных участков – ***577,24*** тыс. руб., в том числе аренда земельного участка, предоставленного под полигон ТКО – ***1,005*** тыс. руб. (с учетом индексов ***104,0%*** на 2022 и 2023 годы к арендной плате 2021 года); плата по соглашению о предоставлении земельного участка для размещения пункта весового контроля – ***4,403*** тыс. руб. (с учетом индексов ***104,0%*** на 2022 и на 2023 годы к арендной плате 2021 года); плата за аренду автомобиля КАМАЗ 53213 КО 505А - ***21,0*** тыс. руб./год; плата за аренду бульдозера Т-500 – ***552,00*** тыс. руб.;

2) налоги и сборы, включаемые в себестоимость продукции (работ, услуг) – ***372,70*** тыс. руб., из них страхование ОСАГО – ***28,00*** тыс. руб.; транспортный налог – ***26,30*** тыс. руб.; единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения, - ***318,40*** тыс. руб.;

3) «Прочие косвенные расходы» - плата за негативное воздействие на окружающую среду в размере ***8751,66*** тыс. руб.

1. **Расходы на аренду основных средств и земельных участков.**

В соответствии с пунктом 22 Методических указаний, расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, определяются органом регулирования тарифов в размере, не превышающем экономически обоснованный размер такой платы, с учетом особенностей, предусмотренных [пунктом 35](consultantplus://offline/ref=5C1E74638F32AFF3663297EDA85B68C2FC9ECBF7D98C9769B15A091C82E9F29A6004249B37131D03538A9C506D686DCBAA790F464FE8907FQEx7I) Основ ценообразования.

Согласно указанному пункту 35, экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа за имущество, являющееся основными производственными фондами, определяется исходя из принципа возмещения арендодателю или лизингодателю амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду или лизинг имущества, связанных с владением указанным имуществом. Экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа не может превышать размер, установленный в конкурсной документации или документации об аукционе, если арендная плата или лизинговый платеж являлись критерием конкурса или аукциона на заключение соответствующего договора.

Экономически обоснованный уровень арендной платы за имущество, не являющееся основными производственными фондами, определяется исходя из экономически обоснованного объема арендуемого имущества и цены, определенной в соответствии с [пунктом 15](consultantplus://offline/ref=6747F34AB204346ED4B36F1742D37EE84271C43231B1E65182C5F212D2AAB6554220992C574747C130CA33C30CEDA6DE38651D352EE0C2DD18y0I) Основ ценообразования.

В случае передачи в аренду регулируемой организации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, находящихся в государственной или муниципальной собственности, амортизация по которым не начисляется, экономически обоснованный размер арендной платы рассчитывается без учета амортизационных отчислений.

В качестве документов, обосновывающих расходы по статье, организацией представлены (в Томе № 3 на стр. 908 – 924):

- копия Договора аренды земельного участка от 04.10.2006 № 146/06-Ю, заключенного с Комитетом по управлению муниципальным имуществом (КУМИ) г. Ленинска-Кузнецкого в отношении земельного участка, используемого под полигон ТКО, общей площадью ***3,5179*** га (кадастровый номер **42:26:0101001:0585**);

- справка Администрации Ленинск-Кузнецкого городского округа, подтверждающая фактическую правомочность договора (со ссылкой на пункт 2 статьи 621 Гражданского кодекса Российской Федерации);

- копия извещения КУМИ г. Ленинск-Кузнецкий от 18.03.2021 о ежемесячном размере арендной платы на 2021 год по договору аренды земельного участка № 146/06-Ю (с «Расчетом размера арендной платы за земельный участок»);

- копия Решения Администрации Ленинск-Кузнецкого городского округа (КУМИ Ленинск-Кузнецкого городского округа) от 15.07.2019 № 441 «О разрешении размещения объекта на земельном участке» (со ссылкой на пункт 3 статьи 39.36 Земельного кодекса РФ и постановление Правительства РФ от 03.12.2014 № 1300 «Об утверждении перечня видов объектов, размещение которых может осуществляться на землях или земельных участках, находящихся в государственной или муниципальной собственности, без предоставления земельных участков и установления сервитутов» (п. 17);

- копия Соглашения от 15.07.2019 № 82/19 об оплате за фактическое пользование земельным участком, предназначенным для размещения пункта весового контроля автомобилей площадью **0,0100 га** (кадастровый квартал **42:26:0101001**) (с «Расчетом размера арендной платы за земельный участок»);

- копия извещения КУМИ г. Ленинск-Кузнецкий от 18.03.2021 № 1484 о ежемесячном размере платы на 2021 год по Соглашению об оплате за фактическое пользование земельным участком;

- копия Договора аренды муниципального имущества от 18.12.2017 № 100-ДТ, заключенного с КУМИ г. Ленинск-Кузнецкий в отношении автомобиля КАМАЗ 35213 КО-505А (год выпуска 1996, гос. номер «с **975 нв 42»**);

- копия Договора аренды спецтехники без экипажа от 01.01.2021 (б/н), заключенного с физическим лицом в отношении бульдозера гусеничного Т-500 (срок действия до 01.01.2022).

Кроме того, в дополнительных материалах от 15.11.2022 вх. № 6986, исх. от 14.11.2022 № 51 (приобщены к Тому № 1) имеются:

- «Справки о регистрации прочих доходов (аренда транспорта)» за январь –сентябрь 2022 г. (учетно-платежные документы по договору аренды спецтехники без экипажа от 01.01.2021 (б/н);

- копия Решения Администрации Ленинск-Кузнецкого городского округа (КУМИ Ленинск-Кузнецкого городского округа) от 28.09.2022 № 571 «О разрешении размещения объекта на земельном участке»;

- копия извещения КУМИ г. Ленинск-Кузнецкий от 01.11.2022 № 4321 о ежемесячном размере арендной платы на 2022 год по договору аренды земельного участка № 146/06-Ю (с «Расчетом размера арендной платы за земельный участок»);

- «Отчет по проводкам за 2021 г.» Кт сч. 76.09 – Дт сч. 20 «Захоронение ТКО (свалочный полигон)».

Специалистом РЭК скорректированные расходы по рассматриваемой статье приняты в следующих размерах.

**Аренда земли** - ***2,987*** тыс. руб., из них:

1. плата по договору аренды земельного участка от 04.10.2006 № 146/06-Ю - ***0,967 тыс. руб.*** (согласно уведомлению арендодателя о размере арендной платы на 2022 год);
2. плата за фактическое пользование земельным участком, занятым пунктом весового контроля – ***2,02*** тыс. руб. – согласно Решению КУМИ Ленинск-Кузнецкого городского округа от 28.09.2022 № 571.

**Аренда бульдозера гусеничного Т-500** – ***551,4*** тыс. руб. Определено на уровне годового размера арендной платы, указанной в представленном договоре от 01.01.2021 (б/н), рассчитанной исходя из годовой нормы рабочего времени ***1972*** часа и стоимости 1 часа эксплуатации машины ***279,62*** руб. Специалистом принято во внимание следующее: 1) норма рабочего времени, указанная в договоре, соответствует норме времени при 6-дневной (40-часовой) рабочей неделе на 2021 год (в 2022 году – ***1973*** часа), при этом данная машина фактически находится на полигоне постоянно, расчеты за аренду осуществляются ежемесячно в размере ***1/12*** от указанной суммы расходов; 2) цена 1 часа работы машины существенно ниже средней рыночной цены на подобную дорожно-строительную технику.

**Аренда ассенизационной машины КАМАЗ 353213** – ***21,00*** тыс. руб., принято в соответствии с размером ежегодного платежа, указанном в представленном договоре аренды от 18.12.2017 № 100-ДТ (с учетом средней рыночной стоимости услуг подобных транспортных средств).

Общая величина расходов по статье составила ***575,39*** тыс. руб.

**2. Налоги и сборы, включаемые в себестоимость продукции (работ, услуг).**

Согласно пункту 23 Методических указаний, при определении размера расходов, связанных с уплатой налогов и сборов, учитываются:

налог на прибыль;

налог на имущество организаций;

земельный налог;

транспортный налог;

прочие налоги и сборы, за исключением обязательных платежей с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов.

В качестве документов, обосновывающих заявленные величины расходов на 2023 год, а также подтверждающих величины фактических расходов за отчетный период, организацией представлены:

- копия паспорта транспортного средства «КАМАЗ-65115» самосвал, «с 373 ве» (Том № 1, стр. 309-310);

- копия паспорта самоходной машины «Погрузчик ПК-270300» «ко 46-07» (Том № 1, стр. 311-312);

- копия паспорта самоходной машины «Трактор К-700А» и свидетельство о регистрации АА № 361779 (Том № 3, стр. 905 - 907);

- копия страхового полиса, выданного страховой компанией «Югория» на трактор К-700А «**42 ко 91- 56»** на период с 15.12.2021 по 12.12.2022, со страховой премией в размере ***1,39*** тыс. руб. (Том №3, стр. 1208);

- копия страхового полиса, выданного страховой компанией «Югория» на ас. машину КАМАЗ 353213 КО 505 А «**с 975 нв»** на период с 26.04.2022 по 25.04.2023, со страховой премией в размере ***17,93*** тыс. руб. (Том № 3, стр. 207);

- копия страхового полиса, выданного страховой компанией «Югория» на ас. машину КАМАЗ 65115 «**с 373 ве»** на период с 23.11.2021 по 22.11.2022, со страховой премией в размере ***8,64*** тыс. руб. (Том № 3, стр. 1206);

- копия «Сообщения об исчисленном налоговым органом сумме транспортного налога» № 1513972 от 22.04.2022 (Том № 3, стр. 1204-1205);

- «Отчет по проводкам за 2021 г.» Кт сч. 68-07 (транспортный налог) – Дт сч. 20 (в дополнительных материалах от 15.11.2022 вх. № 6986, исх. от 14.11.2022 № 51);

- копия «Налоговой декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения» за 2021 год (Том № 1, с. 270-273);

- копия «Книги учета доходов и расходов за 2021 год по кварталам» (Том № 1, с. 146-258).

Специалистом РЭК **расходы на страхование ОСАГО** приняты в размере ***27,96*** тыс. руб. – согласно представленным полисам страхования гражданской ответственности владельцев автотранспортных средств (***1,39 тыс. руб. + 17,93 тыс. руб. + 8,64 тыс. руб.***).

Расходы на уплату **транспортного налога** приняты в размере налога за 2021 год в части транспортных средств и спецтехники, относящейся к полигону ТКО, - на основании информации, представленной в вышеуказанной справке налогового органа:

***15,60 тыс. руб. + 8,74 тыс. руб. +1,97 тыс. руб. = 26,31 тыс. руб.***

(В соответствии с приказом Федеральной налоговой службы от 04.09.2019 г. № ММВ-7-21/440@ «О признании утратившими силу некоторых приказов Федеральной налоговой службы в связи с отменой обязанности представления налоговых деклараций по транспортному налогу и по земельному налогу», декларация по транспортному налогу не представляется.)

**Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения.**

В качестве налогооблагаемой базы организацией используется сумма разницы между доходами и расходами, налоговая ставка – ***15,0%.***

Согласно представленной декларации, фактически исчисленная сумма минимального налога за отчетный период, принятого в размере ***1%*** от сумм фактически полученных (оплаченных) доходов, составила ***426,52*** тыс. руб. Величина налога, отнесенного на регулируемую деятельность, составляет ***172,69*** тыс. руб.  ***(40,5%).***

Регулятором сумма налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, рассчитана на основании положений Главы 26.2 «Упрощенная система налогообложения» Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 29.11.2021) в размере минимального налога. В соответствии с пунктом 6 статьи 346.18 в качестве налоговой базы использована величина скорректированной необходимой валовой выручки 2023 г., налоговая ставка – ***1 %***:

*[* ***26133,94 тыс. руб.*** *(Скорректированные Операционные расходы) + +****575,39 тыс. руб.*** *(расходы на арендную плату)* ***+ (26,31 + 27,96)*** *тыс. руб. (транспортный налог и страхование ОСАГО) +* ***7082,31******тыс. руб.*** *(Плата за негативное воздействие на окружающую среду, см. ниже) +* ***249,64 тыс. руб.*** *(Амортизация основных средств, см. ниже)* ***+ 14,49 тыс. руб.*** *(Нормативная прибыль, см. ниже)* ***+ 0*** *(Предпринимательская прибыль)* ***+ (-685,92) тыс. руб.*** *(Корректировка необходимой валовой выручки 2020 года, см. ниже) + 0 – 0 +* ***(-483,69) тыс. руб.*** *(Величина изменения необходимой валовой выручки, проводимого в целях сглаживания темпа роста тарифов)* ***] / 0,99 \* 0,01 = 332,73 тыс. руб.***

**3. «Прочие косвенные расходы» (Плата за негативное воздействие на окружающую среду).**

Согласно пункту 43(1) Основ ценообразования, расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду при размещении твердых коммунальных отходов определяются исходя из установленных Правительством Российской Федерации [ставок](consultantplus://offline/ref=3E3FFA961D081A090590D12FA2D12F278DE9BD626D3FB4A9698E4DAAC9F49B8464784950C2612A2C7643A3222366AC269F72002DA832297Ed3kCL) платы за негативное воздействие на окружающую среду с учетом применяемых к ним коэффициентов и расчетного объема и (или) массы размещения твердых коммунальных отходов по классам опасности.

Распределение расчетного объема и (или) массы размещения твердых коммунальных отходов по классам опасности осуществляется в соответствии с территориальной схемой. В случае отсутствия в территориальной схеме распределения расчетного объема и (или) массы размещения твердых коммунальных отходов по классам опасности распределение объема и (или) массы размещения твердых коммунальных отходов по классам опасности осуществляется органом регулирования **с учетом фактических данных за последний отчетный год и динамики размещения объема и (или) массы твердых коммунальных отходов по классам опасности за последние 3 года**. В течение периода действия тарифов 100 процентов средств, образовавшихся в результате снижения расходов на плату за негативное воздействие на окружающую среду при размещении твердых коммунальных отходов вследствие реализации мероприятий по утилизации твердых коммунальных отходов, в том числе по их утилизации после обезвреживания, остаются в распоряжении регулируемой организации.

Величина расходов регулируемой организации на плату за негативное воздействие при размещении твердых коммунальных отходов, устанавливаемая на оставшийся период действия долгосрочных тарифов, не может быть уменьшена органом регулирования в связи с указанным снижением расходов.

При установлении долгосрочных предельных тарифов на 2023 год данные расходы были утверждены на уровне ***0,00*** тыс. руб. (при объеме захоронения ***0*** тонн).

Организацией расходы заявлены в размере ***8751,66*** тыс. руб., в том числе плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух в пределах ПДВ (предельно допустимых выбросов) - ***129,85*** тыс. руб.; плата за размещение ТКО в пределах установленного лимита - ***8621,80*** тыс. руб., исходя из общего объема ТКО ***109480,0*** тонн, в том числе IV класса опасности – ***86171,71 тн*** (***78,71%),*** V класса опасности – ***23308,29 тн*** (***21,29%).***

В качестве документов, обосновывающих расходы по данной статье, представлены:

- «Расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду по ООО «Спецавтохозяйство» на 2023 год» (Том № 3, стр. 1203);

- «Сопроводительные акты (за I - IV кварталы 2021 г.) к твердым коммунальным отходам, направляемым на объект размещения (захоронения)», представленным региональным оператором (Том № 1, стр. 287 – 290);

- копии учетно-платежных документов (счетов-фактур) по услугам захоронения ТКО, предъявленных ООО «Спецавтохозяйство» региональному оператору за январь-декабрь 2021 г. (представлены в дополнительных материалах от 15.11.2022 вх. № 6986, исх. от 14.11.2022 № 51, приобщены к Тому № 1);

- форма статистической отчетности «2-ТП (отходы)» (Том № 3, стр. 869- - 887);

- декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2021 г. (Том № 3, стр. 888-903).

Согласно представленной декларации, фактически исчисленная сумма платы за негативное воздействие на окружающую среду за 2021 г. составила ***3706,30*** тыс. руб., в том числе плата за выбросы загрязняющих веществ (ЗВ) от стационарных источников в пределах ПДВ – ***129,85*** тыс. руб., плата за размещение отходов производства и потребления в пределах лимитов – ***1,29*** тыс. руб., плата за размещение ТКО – ***3575,16*** тыс. руб.

Фактический объем захороненных ТКО составил ***56299,69 т,*** при этом фактическое распределение отходов по классам опасности сложилось следующим образом:

IV класс – ***58,73%*** (***33063,29*** тонн);

V класс – ***41,27%*** (***23236,40*** тонн), что иллюстрируется в приведенной ниже Таблице 4.

Специалистом РЭК суммы платы за негативное воздействие на окружающую среду рассчитаны, исходя из:

- планового объема захоронения ТКО на 2023 г. - ***109480 тн***;

- фактического соотношения количества отходов в общем объеме ТКО за отчетный период: V класс – ***41,27%,*** IV класс – ***58,73%;***

- ставок платы: **по IV классу** – в размере ***95,00 руб./тн,*** утвержденном Постановлением Правительства РФ от 29.06.2018 № 758 (ред. от 16.02.2019) «О ставках платы за негативное воздействие на окружающую среду при размещении твердых коммунальных отходов IV класса опасности (малоопасные) и внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации»; **по V классу** – в размере ***17,30*** ***руб./т*** с ***коэффициентом 1,08,***  утвержденном Постановлением Правительства РФ от 13.09.2016 № 913 (ред. от 29.06.2018 № 758, от 24.01.2020 № 39) «О ставках платы за негативное воздействие на окружающую среду и дополнительных коэффициентах».

***109480 тн / 1000 \* 0,4127 \* 17,30 руб./тн \* 1,08 + 109480 тн / / 1000 \* 0,5873 \* 95,00 руб./тн = 6952,46 тыс. руб.***

Плата за выбросы ЗВ от стационарных источников в пределах ПДВ принята на уровне факта 2021 г. – ***129,85*** тыс. руб.

Общий размер платы за негативное воздействие на окружающую среду составил ***7082,31*** тыс. руб.

Таблица 4

**Распределение фактически размещенных (захороненных) в 2021 г. отходов по классам опасности** (***в тоннах)***



**Амортизация основных средств**

При установлении долгосрочных тарифов расходы на амортизацию основных средств на 2023 г. были учтены регулятором в сумме ***0,00*** тыс. руб.

Организацией в целях корректировки установленных тарифов на 2023 год по данной статье предлагается учесть расходы в размере ***299,64*** тыс. руб.

В качестве обоснования заявленной суммы представлены:

1. «Расчет амортизационных отчислений на восстановление основных производственных фондов», выполненный в формате Приложения 6 к Методическим указаниям (Том №3, стр. 1195-1200);
2. «Оборотно-сальдовая ведомость по счету 02 за 2021 г.» (Том № 3, стр. 1201-1202);
3. оборотно-сальдовые ведомости по счету 01 и счету 08 за 2021 г. (Том № 3, стр. 855 - 856).

Согласно пункту 34 Методических указаний, расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов определяются в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета. При этом результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования тарифов только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

В соответствии с п. 18 [Положени](consultantplus://offline/ref=224915C1FC711240D01CF91DF0BE1334F596185F95E42EA0498F96CB752DD8FCD72CF110C79724D2B225F16AA11EC0F601078D2063F71D55S5G0H)я по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 (утверждено Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н (ред. от 16.05.2016), далее – «ПБУ 6/01»), начисление амортизации объектов основных средств производится одним из следующих способов: линейный способ; способ уменьшаемого остатка; способ списания стоимости по сумме чисел лет срока полезного использования; способ списания стоимости пропорционально объему продукции (работ).

«Учетной политикой по бухгалтерскому учету», утвержденной приказом Генерального директора ООО «Спецавтохозяйство» от 01.01.2021 (Том № 1, с. 259-262), предусмотрено, что в составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания п. 5 ПБУ 6/01 и стоимостью более ***40000*** рублей. Для начисления амортизации применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Согласно абзацам 8-10 пункта 19 ПБУ 6/01, организация, которая вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, **может:**

(абзац введен [Приказом](consultantplus://offline/ref=D4E3F0B26320CEB3A251788296463C2AEFBB7447003CAFCF70F95D86E841D5C098F1EB5BA31AB696F978BD77B180D0366642DB9017B536C3E5OCH) Минфина России от 16.05.2016 № 64н)

- начислять годовую сумму амортизации единовременно по состоянию на 31 декабря отчетного года либо периодически в течение отчетного года за периоды, определенные организацией;

(абзац введен [Приказом](consultantplus://offline/ref=D4E3F0B26320CEB3A251788296463C2AEFBB7447003CAFCF70F95D86E841D5C098F1EB5BA31AB696FB78BD77B180D0366642DB9017B536C3E5OCH) Минфина России от 16.05.2016 № 64н)

- начислять амортизацию производственного и хозяйственного инвентаря единовременно в размере первоначальной стоимости объектов таких средств при их принятии к бухгалтерскому учету.

(абзац введен [Приказом](consultantplus://offline/ref=D4E3F0B26320CEB3A251788296463C2AEFBB7447003CAFCF70F95D86E841D5C098F1EB5BA31AB696FA78BD77B180D0366642DB9017B536C3E5OCH) Минфина России от 16.05.2016 № 64н)

В **Приложении 1 к Экспертному заключению** приведена расшифровка начисленной за 2021 год амортизации по объектам основных средств, числящимся на полигоне ТКО по состоянию на 31.12.2021 (трактор К-700, транспортные весы и погрузчик-270300). Указанные сроки полезного использования проверены специалистом РЭК на предмет соответствия их «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 (ред. от 27.12.2019). Замечаний нет.

Скорректированная величина амортизационных отчислений ***А СК. 2023*** принята специалистом на уровне фактически начисленной в отчетном периоде - ***249,64*** тыс. руб.

**Валовая прибыль**

1. **Нормативная прибыль.**

Согласно пункту 35 Методических указаний, Нормативная прибыль на i-й год определяется в соответствии с [пунктами 24](consultantplus://offline/ref=416AF0458232CBE4967E1D0C6A7CF08C9AC2D1D778CCB870EC711A60A85FD203F3EB3FA41EA9FF13D1070C7F12D67DECDE384A0D21741FD3W3VAK) и [24(1)](consultantplus://offline/ref=416AF0458232CBE4967E1D0C6A7CF08C9AC2D1D778CCB870EC711A60A85FD203F3EB3FA615FDAE5E8201582D488272F2DF2649W0VEK) настоящих Методических указаний с учетом особенностей, предусмотренных [пунктом 54](consultantplus://offline/ref=416AF0458232CBE4967E1D0C6A7CF08C9ACCD8DC7DCCB870EC711A60A85FD203F3EB3FA41EA9FE1DDF070C7F12D67DECDE384A0D21741FD3W3VAK) Основ ценообразования.

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=416AF0458232CBE4967E1D0C6A7CF08C9AC5DADA7EC3B870EC711A60A85FD203F3EB3FA41EA9FF18D3070C7F12D67DECDE384A0D21741FD3W3VAK) ФАС России от 01.11.2018 № 1488/18)

Нормативная прибыль рассчитывается по формуле:



(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=416AF0458232CBE4967E1D0C6A7CF08C9AC5DADA7EC3B870EC711A60A85FD203F3EB3FA41EA9FF18D2070C7F12D67DECDE384A0D21741FD3W3VAK) ФАС России от 01.11.2018 № 1488/18)

где:

КВi - расходы на капитальные вложения (инвестиции), рассчитываемые с учетом расходов на реализацию мероприятий инвестиционной программы в размере, предусмотренном утвержденной в установленном порядке инвестиционной программой такой организации на соответствующий год ее действия с учетом источников финансирования, определенных инвестиционной программой, тыс. руб.

При определении величины расходов на капитальные вложения (инвестиции) в составе нормативной прибыли регулируемой организации не учитываются расходы, финансируемые за счет надбавок к ценам (тарифам) для потребителей услуг организаций коммунального комплекса, установленных в соответствии с Федеральным [законом](consultantplus://offline/ref=416AF0458232CBE4967E1D0C6A7CF08C9BC6D8D67AC7B870EC711A60A85FD203E1EB67A81EAAE11BD5125A2E54W8V2K) от 30 декабря 2004 г. № 210-ФЗ «Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса») (далее - Федеральный закон от 30 декабря 2004 г. № 210-ФЗ «Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса»), амортизации, заемных средств, средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

В случае если при установлении долгосрочных тарифов продолжительность первого долгосрочного периода регулирования превышает оставшийся срок действия утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы, величина расходов на капитальные вложения (инвестиции) на годы, следующие за годом окончания срока действия инвестиционной программы, определяется на уровне расходов регулируемой организации на капитальные вложения (инвестиции) в последний год действия инвестиционной программы;

 - средства на возврат займов и кредитов, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами, а также проценты по таким займам и кредитам, размер которых определен с учетом положений, предусмотренных [пунктом 12](consultantplus://offline/ref=416AF0458232CBE4967E1D0C6A7CF08C9AC2D1D778CCB870EC711A60A85FD203F3EB3FA41EA9FF19DE070C7F12D67DECDE384A0D21741FD3W3VAK) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

При определении расходов на возврат займов и кредитов, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, не учитываются расходы на возврат займов и кредитов на реализацию мероприятий инвестиционной программы, финансируемые за счет амортизации;

КДi - величина экономически обоснованных расходов на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемых при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=416AF0458232CBE4967E1D0C6A7CF08C9ACCD1DD7DC7B870EC711A60A85FD203E1EB67A81EAAE11BD5125A2E54W8V2K) Российской Федерации;

 - расходы на капитальные вложения (инвестиции), компенсация которых осуществляется с учетом требований [пункта 24(1)](consultantplus://offline/ref=416AF0458232CBE4967E1D0C6A7CF08C9AC2D1D778CCB870EC711A60A85FD203F3EB3FA615FDAE5E8201582D488272F2DF2649W0VEK) настоящих Методических указаний в году i, тыс. руб.;

(абзац введен [Приказом](consultantplus://offline/ref=416AF0458232CBE4967E1D0C6A7CF08C9AC5DADA7EC3B870EC711A60A85FD203F3EB3FA41EA9FF18D0070C7F12D67DECDE384A0D21741FD3W3VAK) ФАС России от 01.11.2018 № 1488/18)

 - расходы на возврат займов и кредитов, компенсация которых осуществляется с учетом требований [пунктов 12](consultantplus://offline/ref=416AF0458232CBE4967E1D0C6A7CF08C9AC2D1D778CCB870EC711A60A85FD203F3EB3FA41EA9FF19DE070C7F12D67DECDE384A0D21741FD3W3VAK) и [24(1)](consultantplus://offline/ref=416AF0458232CBE4967E1D0C6A7CF08C9AC2D1D778CCB870EC711A60A85FD203F3EB3FA615FDAE5E8201582D488272F2DF2649W0VEK) настоящих Методических указаний в году i, тыс. руб.

(абзац введен [Приказом](consultantplus://offline/ref=416AF0458232CBE4967E1D0C6A7CF08C9AC5DADA7EC3B870EC711A60A85FD203F3EB3FA41EA9FF18DE070C7F12D67DECDE384A0D21741FD3W3VAK) ФАС России от 01.11.2018 № 1488/18)

При установлении долгосрочных тарифов плановая нормативная прибыль на 2023 г. была учтена регулятором в сумме ***0,00***  тыс. руб.

Инвестиционная программа в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами на период 2021-2025 гг. для данной организации не утверждалась.

Организацией в целях корректировки установленных тарифов на 2023 год по данной статье предлагается учесть расходы на социальное развитие и поощрение работников, определенные в соответствии с действующим Коллективным договором, в размере ***16,66*** тыс. руб. (на уровне плана 2022 г.).

В обоснование заявленных расходов организацией представлены (Том № 3):

- расчет необходимой прибыли на социальное развитие (стр. 1209);

- копия действующего Коллективного договора (стр. 1211-1224);

- копия уведомления Департамента труда и занятости населения Кемеровской области об уведомительной регистрации коллективного договора ООО «Спецавтохозяйство» и включении в Единый реестр коллективных договоров (05.12.2019 № 994) (стр. 1210);

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 91.02 за 2021 г. и карточка счета 91.02 за 2021 г. (Том № 3, стр. 854);

- копия приказа Генерального директора ООО «Спецавтохозяйство» от 22.12.2021 № 39 «Об оказании помощи в приобретении новогодних подарков работникам свалочного полигона» (стр. 1225).

В пояснительной записке на стр. 1209 плановая сумма затрат на социальное развитие определена в размере ***58,00*** тыс. руб., в том числе: оказание помощи женщинам к Дню матери – ***4,00*** тыс. руб., приобретение путевок в лечебно-профилактические учреждения, лагеря отдыха детям – ***39,00*** тыс. руб., приобретение новогодних подарков – ***15,00*** тыс. руб.

Специалистом РЭК расходы, предложенные в расчете организации на 2023 год, отклонены в связи с недостаточным обоснованием (не представлены пофамильные списки работников и детей, на которых рассчитаны такие затраты, не подтверждена стоимость путевок), а также в связи с тем, что часть данных затрат не связана непосредственно с выполнением трудовой функции.

Скорректированная величина нормативной прибыли на 2023 год – ***14,49*** тыс. руб. - принята в размере фактических затрат на поощрение работников по итогам отчетного 2021 года, отраженных по Дт сч. 91-02 (***12,00*** тыс. руб.), с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***113,9%*** на 2022 г. и ***106,0%*** на 2023 г.

1. **Расчетная предпринимательская прибыль**

Согласно пункту 36 Методических указаний, **расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации** определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с [пунктом 46](consultantplus://offline/ref=43F0C8C7FD978E8FD2265CEA50804A1F3815B519D7D6604A92C1CA50934C19D1DD3C0F65B13D10D8ECCE0883F1D73B131B5FF3242F317226r3gEI) Основ ценообразования (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.

Расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации не устанавливается для регулируемой организации:

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=43F0C8C7FD978E8FD2265CEA50804A1F3810B01BD2D9604A92C1CA50934C19D1DD3C0F65B13D11DEEBCE0883F1D73B131B5FF3242F317226r3gEI) ФАС России от 01.11.2018 № 1488/18)

являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием; (в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=43F0C8C7FD978E8FD2265CEA50804A1F3810B01BD2D9604A92C1CA50934C19D1DD3C0F65B13D11DEE9CE0883F1D73B131B5FF3242F317226r3gEI) ФАС России от 01.11.2018 № 1488/18)

владеющей объектом (объектами) в области обращения с твердыми коммунальными отходами исключительно на основании договора (договоров) аренды, заключенного **на срок менее 3 лет**. (в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=43F0C8C7FD978E8FD2265CEA50804A1F3810B01BD2D9604A92C1CA50934C19D1DD3C0F65B13D11DEE8CE0883F1D73B131B5FF3242F317226r3gEI) ФАС России от 01.11.2018 № 1488/18).

При установлении долгосрочных тарифов расчетная предпринимательская прибыль на 2023 г. была учтена регулятором в размере ***0,00*** тыс. руб.

Организацией в целях корректировки тарифов заявлены расходы по данной статье на 2023 год в размере ***1499,30*** тыс. руб.

Специалистом РЭК скорректированная величина ***РП 2023*** определена в размере ***0,00*** тыс. руб., так как договор аренды земельного участка, занятого полигоном ТКО (№ 146/06-Ю от 04.10.2006), **заключен на срок менее года.**

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

Согласно пункту 11 Основ ценообразования, в случае если регулируемая организация в течение истекшего периода регулирования понесла экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов, или имеет недополученные доходы прошлых периодов регулирования, такие расходы (недополученные доходы), а также расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств, учитываются в соответствии с [методическими указаниями](consultantplus://offline/ref=7754FDE86B8FBD9117571CA71C5D3401B96992EE6F2780590419C7B9CD03F9DD77C351E6F8C3AE8A0EE612F2C0112250DEABBBDAC2109D0EADfCM) органом регулирования тарифов при установлении тарифов для такой регулируемой организации в полном объеме не позднее чем на третий годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указанные расходы (недополученные доходы) были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

При установлении долгосрочных тарифов расходы по данной статье на 2023 год не утверждались.

Организацией в целях корректировки тарифов на 2023 год по данной статье заявлены расходы в сумме ***184,86*** тыс. руб., фактически произведенные в отчетном периоде и не учтенные регулятором при расчете базового уровня Операционных расходов:

1) стоимость услуг по поверке автомобильных весов в размере ***55,00*** тыс. руб.;

2) начисленная за 2021 г. плата за негативное воздействие на окружающую среду - в части платы за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух, в размере ***129,858*** тыс. руб.

В качестве обоснования представлены:

- «Расчет экономически обоснованных расходов, не учтенных при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования при корректировке тарифа на 2023 год» (Том № 3, стр. 1126);

- «Отчет по проводкам за 2021 г.»: Кт сч. 60 – Дт сч. 20 «Захоронение ТКО (свалочный полигон)» (Том № 1, стр. 303-308);

- копия договора от 10.06.2020 № 224 на оказание услуг по ремонту, техническому обслуживанию, поверке и сдаче поверки весов автомобильных ВСА-С 40000-8,3, заключенного с ИП Кузнецовой О.Н. (Том № 3, стр. 955-959).

Расходы в виде платы за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух в размере ***129,858*** тыс. руб. по данной статье отклонены, так как учтены при расчете **суммы корректировки НВВ 2021 года (см. Приложение 2).**

В отношении затрат на поверку весов специалист РЭК отмечает, что абзацем 23 пункта 2 «Основ ценообразования» «**экономически обоснованные расходы, не учтенные** при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования» определены как расходы, связанные с незапланированным ростом цен на продукцию, используемую регулируемой организацией в процессе осуществления производственной деятельности в течение предыдущего периода регулирования, изменением законодательства Российской Федерации, а также расходы, не учтенные органом регулирования тарифов в предыдущий период регулирования тарифов, но признанные экономически обоснованными Федеральной антимонопольной службой либо судом.

В связи с тем, что:

1. заявленные расходы относятся к группе Операционных расходов и не подлежат корректировке в качестве отдельной учетной статьи;
2. на момент проведения экспертизы отсутствуют судебные решения (определения) и (или) решения (распоряжения) ФАС России о признании указанных расходов экономически обоснованными,

данные расходы к учету в необходимой валовой выручке 2023 года не приняты.

**Корректировка НВВ 2021 года (размер отклонения значений, полученных при установлении тарифов,**

**от фактических значений параметров расчета тарифов)**

Согласно пункту 48 Методических указаний, размер отклонения значений, учтенных при установлении тарифов, от фактических значений параметров расчета тарифов рассчитывается по формуле:



где:

 - величина необходимой валовой выручки в (i-2)-м году, определяемая на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных в соответствии с [пунктом 51](consultantplus://offline/ref=6C73644BA4F642B6301852BC203BA6EC2B77201B9D85A29ABB676DC9A6368DEC741451EB8E8ABF9B8354D1439B0AC7E88321319264347101v5I9J) Методических указаний;

 - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в (i-2)-м году, определяемая исходя из фактического объема услуг в (i-2)-м году и тарифов, установленных на (i-2)-й год в соответствии с настоящими Методическими указаниями, без учета уровня собираемости платежей.

Согласно пункту 51 Методических указаний, необходимая валовая выручка, определяемая на (i-2)-й год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, , рассчитывается по формуле:



где:

 - операционные расходы, определенные на (i-2)-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с [формулой 22](#Par18) пункта 52 Методических указаний, тыс. руб.;

 - фактические неподконтрольные расходы в (i-2)-ом году, которые определены на основании документально подтвержденных имевших место неподконтрольных расходов, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов в (i-2)-м году, определенные в соответствии с [формулой 23](#Par20) пункта 52 Методических указаний, тыс. руб.;

 - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, определенные по итогам (i-2)-го года по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.;

 - фактическая нормативная прибыль на (i-2)-й год, тыс. руб.;

РПi-2 - расчетная предпринимательская прибыль, учтенная при установлении тарифов на (i-2)-й год, тыс. руб.;

 - величина изменения необходимой валовой выручки, проводимого в целях сглаживания, учтенная при установлении тарифов на (i-2)-й год, тыс. руб.;

 - величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования, учтенная при установлении тарифов на (i-2)-й год, тыс. руб.;

 - величина отклонения показателя ввода и вывода объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, и изменения утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы регулируемой организации, учтенная при установлении тарифов на (i-2)-й год, тыс. руб.;

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения по эксплуатации объектов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, соглашения о государственно-частном партнерстве, муниципально-частном партнерстве, по договору аренды соответствующих объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы регулируемой организации при недостижении регулируемой организацией показателей эффективности, учтенная при установлении тарифов на (i-2)-й год, тыс. руб.

При определении фактических значений расходов, учитываемых при установлении тарифов, орган регулирования тарифов использует данные бухгалтерской и статистической отчетности регулируемой организации за соответствующий период.

Согласно пункту 52 Методических указаний, Операционные расходы и расходы на приобретение энергетических ресурсов, определяемые на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, определяются по формулам:





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.;

ОРi0 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [пунктом 31](consultantplus://offline/ref=A3E0A4CFEADA8059DD62B610AE7F757163B964F5C83C009FC1FFA6AB43C43FB06291DE62F24D38B5A7894C1AC6AA2679961CE9F0A7F05F4FwCJ0J) Методических указаний, тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

, ИПЦj - соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

Wj, Wj-1 - количество твердых коммунальных отходов, поступающих на объект в году i, (i-1), тонн;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов в году (i-2), тыс. руб.;

Vi-2,z - объем потребления z-го энергетического ресурса, учтенный при установлении тарифов в (i-2)-м году.

В случае, если удельный расход энергетического ресурса установлен в соответствии с [пунктом 56](consultantplus://offline/ref=A3E0A4CFEADA8059DD62B610AE7F757163BC61F5CF35009FC1FFA6AB43C43FB06291DE62F24D38B9A0894C1AC6AA2679961CE9F0A7F05F4FwCJ0J) Основ ценообразования в качестве долгосрочного параметра регулирования при определении показателя Vi-2,z используется значение долгосрочного параметра регулирования;

 - фактический объем и (или) масса твердых коммунальных отходов в (i-2)-м году, тыс. тонн (тыс. куб. м);

 - объем и (или) масса твердых коммунальных отходов, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год, тыс. тонн (тыс. куб. м);

 - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса в i-м году.

Организацией данная корректировка к учету не заявлена.

Расчет корректировки необходимой валовой выручки 2021 года, выполненный специалистом в соответствии с формулами (17), (21) и (22), вместе с обоснованиями отклонений, приведен в **Приложении 2** к Экспертному заключению.

Величина необходимой валовой выручки, определенной на 2021-й год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, ***НВВ Ф. 2021,*** составила ***16711,03*** тыс. руб.

Величина выручки ***ТВ 2021*** от реализации услуг по регулируемому виду деятельности в 2021 г., определенная исходя из фактического объема услуг в 2021 году и тарифов, установленных на 2021 год (без учета уровня собираемости платежей), составила ***17279,15*** тыс. руб.

Размер корректировки НВВ 2021 года (в связи с отклонением значений, полученных при установлении тарифов, от фактических значений параметров расчета тарифов) ***∆ НВВ К. 2021***составил:

***16711,03*** -  ***17279,15*** = ***- 568,12 тыс. руб.,***

что с учетом ИПЦ Минэкономразвития России ***113,9%*** на 2022 г. и ***106,0%*** на 2023 г. составит:

***- 568,12 \* 1,139\* 1,06 = - 685,92 (тыс. руб.).***

**Величина отклонения показателя ввода и вывода объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, и изменения утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы**

Согласно пункту 49 Методических указаний, величина отклонения показателя ввода и вывода объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, и изменения утвержденной в установленном порядке 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 исполнения инвестиционной программы по объектам, используемым для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе соответствующего периода, тыс. руб.;

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

При расчете показателей , ,  не учитываются объекты, финансирование которых в соответствии с утвержденными в установленном порядке инвестиционными программами предусмотрено за счет бюджетной системы бюджетов Российской Федерации.

В связи с тем, что инвестиционная программа в сфере обращения с ТКО для данной организации не утверждалась, показатель ***∆И 2021*** принят ***равным 0.***

**Корректировка НВВ с учетом степени исполнения обязательств по реализации производственной программы регулируемой организации при недостижении показателей эффективности**

Согласно пункту 50 Методических указаний, корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения по эксплуатации объектов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, соглашения о государственно-частном партнерстве, муниципально-частном партнерстве, по договору аренды соответствующих объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы регулируемой организации при недостижении регулируемой организацией показателей эффективности.



где:

1. Аi-2 - обобщенный показатель эффективности объектов, используемых в области обращения с твердыми коммунальными отходами, рассчитанный в соответствии с формулой:



где:

 - фактическое значение j-го показателя эффективности объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронения твердых коммунальных отходов в (i-2)-м периоде регулирования, рассчитанное в соответствии с [Правилами](consultantplus://offline/ref=C9954CA4CAE009812645C3F46E6C9863D6436A7F50C72535C00237A599B69267EF4A2222E7F5B3ABB4B43E3C9BC738388355AF185B90B90Eh1ZEJ) определения плановых и фактических значений показателей эффективности объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронения твердых коммунальных отходов, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 16 мая 2016 г. № 424 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2016, № 21, ст. 3020) (далее - Правила определения показателей эффективности);

 - плановое значение j-го показателя эффективности объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронения твердых коммунальных отходов в (i-2)-м периоде регулирования, рассчитанное в соответствии с [Правилами](consultantplus://offline/ref=C9954CA4CAE009812645C3F46E6C9863D6436A7F50C72535C00237A599B69267EF4A2222E7F5B3ABB4B43E3C9BC738388355AF185B90B90Eh1ZEJ) определения показателей эффективности;

bj - весовой коэффициент, определяемый с учетом следующего:



2. Пкор,i-2 - максимальная корректировка i-го года, определяемая следующим образом:

для 2017 года: Пкор 2017 = 1;

для 2018 года: Пкор 2018 = 1;

для 2019 года: Пкор 2019 = 2;

начиная с 2020 года: Пкор 2020 = 3.

К показателям эффективности объектов захоронения твердых коммунальных отходов относятся:

(в ред. [Постановления](consultantplus://offline/ref=7414AB917FFEB433AB5495CCAFD0884BE6E9AEA018C1A6DB3AF652E9EBEFE19FC278A75DAAEAADA2D409D6D82AFA29EF5CF076A1CD909B8532bFJ) Правительства РФ от 12.07.2018 № 815)

а) доля проб подземных вод, почвы и воздуха, отобранных по результатам производственного экологического контроля, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме таких проб;

б) количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта захоронения твердых коммунальных отходов.

(в ред. [Постановления](consultantplus://offline/ref=7414AB917FFEB433AB5495CCAFD0884BE6E9AEA018C1A6DB3AF652E9EBEFE19FC278A75DAAEAADA5DF09D6D82AFA29EF5CF076A1CD909B8532bFJ) Правительства РФ от 12.07.2018 № 815)

Плановые значения показателей эффективности в отношении регулируемой организации на отчетный 2021 год утверждены постановлением РЭК Кузбасса от 05.11.2020 №\_327 «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами и об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов ООО «Спецавтохозяйство» (г. Ленинск-Кузнецкий)» (в ред. [постановления](consultantplus://offline/ref=4E9E777BD15C6158F9F41351ACE3B7412CD42CD77976822B3FBEA99A0A8EE2CE679F1EAAA61803ECAE0A156409B7ACE6430451A113BFEDEADB4E8AABYAd5M) РЭК Кузбасса от 09.12.2021 № 657) и вместе с фактическими показателями отчетного периода приводятся ниже в Таблице 5.

Таблица 5

**Показатели эффективности объектов,**

**используемых для захоронения твердых коммунальных отходов**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | План 2021 год | Факт 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Доля проб подземных вод, почвы и воздуха, отобранных по результатам производственного экологического контроля, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме таких проб | 0,00 | **0,10** |
| 2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта, используемого для захоронения твердых коммунальных отходов | 0,284 | **0,517** |

В обоснование фактических показателей эффективности организацией представлены:

1. копии протоколов результатов исследований атмосферного воздуха, подземных вод и почвы на полигоне ТКО, проведенных в 2021 году ФГБУ «Центр лабораторного анализа и технических измерений по Сибирскому федеральному округу» и ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Кемеровской области» (копии представлены в Томе № 1 на с. 16-40);
2. «Отчет о результатах мониторинга состояния и загрязнения окружающей среды на территории объекта размещения отодов и в пределах его воздействия на окружающую среду на 2021 год» (Том № 1, стр. 42 -58);
3. справка об абсолютном количестве возгораний на полигоне ТКО за 2021 год (в дополнительных материалах от 15.11.2022 вх. № 6986, исх. от 14.11.2022 № 51, стр. 21).

Согласно представленной справке, на полигоне ТКО в течение 2021 г. произошло ***2 возгорания*** складированной массы. При площади полигона ***3,87 га*** относительное количество возгораний на единицу площади составило:

***2 / 3,87 = 0,517 (ед./га).***

Из представленных ***20 шт***. протоколов исследований (проб) ***2 шт***. не соответствуют установленным нормативам. Доля проб, не соответствующих нормативам: ***2 / 20 = 0,1.***

Показатель ***А 2021***составил ***0,275***. Процент корректировки составил ***3%.*** Расчет проиллюстрирован в **Приложении 3 к Экспертному заключению**.

Величина корректировки необходимой валовой выручки 2021 года по степени исполнения производственной программы ***∆ЦП 2021***составила:

***13353,70 тыс. руб. \* 0,03 \*1,139 \* 1,06 = 483,67 тыс. руб.,***

с учетом арифметической корректировки ***(-0,02*** тыс. руб.) в целях округления тарифов до второй значащей цифры - ***483,69*** тыс. руб.

**Величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания темпа роста тарифов**

Согласно пункту 37 Методических указаний, величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, рассчитывается в размере не более 12% необходимой валовой выручки, рассчитанной без учета сглаживания, по формулам:





где:

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

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

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

При установлении долгосрочных тарифов данная корректировка была учтена в необходимой валовой выручке 2023 г. в размере ***0,00*** тыс. руб. Организацией корректировка не заявлена.

В нижеследующей Таблице 6 приведены данные о суммарной величине корректировок в целях сглаживания роста тарифов, учтенных за предыдущие годы долгосрочного периода (2019-2022 гг.).

Таблица 6

**Величины изменения необходимой валовой выручки, произведенного регулятором в целях сглаживания тарифов в течение долгосрочного периода регулирования (2021-2025 гг.)**



Корректировка на 2023 г. принята специалистом в размере ***0,00*** тыс. руб.

**Скорректированная величина необходимой валовой выручки ООО «Спецавтохозяйство» (Ленинск-Кузнецкий городской округ) по услуге захоронения ТКО на 2023 год *НВВ2023 СК.***  составила ***33273,16*** тыс. руб.:

***НВВ2023 СК.  =*** ***26133,94*** *+* ***8044,70*** *+****0*** *+****249,64*** *+* ***14,49 +*** ***0,00*** ***+ (-685,92)- - 483,69*** *=* ***33273,16 (тыс. руб.).***

Увеличение необходимой валовой выручки ***НВВ2023 СК.*** по отношению к установленной ранее (***НВВ 2023  - 0,00 тыс. руб.)*** составляет ***33273,16***  тыс. руб., отклонение от предложенной организацией (расчетное значение – ***32359,26*** тыс. руб. согласно информации, представленной в шаблоне CALC.TARIFF.TBO.6.42) составило ***913,90*** тыс. руб. в сторону уменьшения.

**Расчетный объем и (или) масса твердых коммунальных отходов**

Согласно пункту 14 Методических указаний, расчетный объем и (или) масса твердых коммунальных отходов на очередной период регулирования (каждый год в течение долгосрочного периода регулирования) определяется в соответствии с [Приложениями 2](consultantplus://offline/ref=1AAD35A7C74282ABC5A2A9089A966530F57A819995C3FB6ECD6A623286A14234298EE209FD49088A035130BE4DD1F6607515F91BC6A6649EI0P2C), [3](consultantplus://offline/ref=1AAD35A7C74282ABC5A2A9089A966530F57A819995C3FB6ECD6A623286A14234298EE209FD49098D075130BE4DD1F6607515F91BC6A6649EI0P2C) к Методическим указаниям (см. Таблицу 12) на основании данных о фактическом объеме и (или) массе твердых коммунальных отходов за последний отчетный год и данных о динамике образования твердых коммунальных отходов за последние 3 года при наличии соответствующих подтверждающих документов, **а в случае отсутствия** подтверждающих документов - **исходя из данных территориальной схемы** или, при ее отсутствии, исходя из нормативов накопления твердых коммунальных отходов и заключенных регулируемой организацией договоров на оказание услуг.

В случае, если в соответствии с территориальной схемой происходит **изменение зоны (территории), с которой твердые коммунальные отходы поступают на объект по обращению с отходами**, **либо происходит изменение количества и состава твердых коммунальных отходов,** поступающих на объект, в том числе в связи с осуществлением обработки и обезвреживания отходов на иных объектах, такие изменения учитываются при определении объема и (или) массы твердых коммунальных отходов **в соответствии с данными, представленными в территориальной схеме,** и (или) расчетом регулируемой организации.

При установлении долгосрочных тарифов годовой показатель массы захоронения ТКО (объемов реализации) на 2023 год был принят в соответствии с Территориальной схемой - ***0*** т.

Организацией в целях корректировки тарифов на 2023 год годовой показатель массы захоронения ТКО заявлен в размере ***109480,00*** т.

Заявленная организацией величина соответствует показателю, который содержится в Приложении Б2 «Сводная информация об объектах инфраструктуры», показатель «Завезено отходов») актуализированной Территориальной схемы.

В связи с тем, что в соответствии с Территориальной схемой произошло значительное изменение схемы потоков ТКО, поступающих на полигон ООО «Спецавтохозяйство», скорректированный плановый объем захоронения ТКО на 2023 год принят в соответствии с Территориальной схемой – ***109480,00 т.***

**Тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов**

В соответствии с пунктом 7 Методических указаний, тарифы рассчитываются на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема и (или) массы твердых коммунальных отходов.

Учитывая результаты проведенной экспертизы представленных материалов, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кузбасса установить для организации **предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов на 2023 год**:

Таблица 7

**Предельные тарифы**

**на захоронение твердых коммунальных отходов**

**ООО «Спецавтохозяйство» (г. Ленинск-Кузнецкий)**

**с 01.12.2022 по 31.12.2023**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Тарифы, руб./т | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | 2 | 3 |
| ООО «Спецавтохозяйство» | **303,92** | *-7,9* |

\* Справочно: тарифы, установленные органом регулирования в предыдущем периоде регулирования.

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – ***306,74*** руб./ м3

- с 01.07.2022 по 30.11.2022 – ***330,04*** руб./ м3.

Приложение 1 к Экспертному заключению

**Расшифровка фактической суммы АМОРТИЗАЦИОННЫХ ОТЧИСЛЕНИЙ за 2021 г.**

**по основным средствам, числящимся на полигоне ТКО по состоянию на 31.12.2021**



Приложение 2 к Экспертному заключению







Приложение 3 к Экспертному заключению



«Приложение № 1  
к постановлению Региональной энергетической комиссии Кузбасса  
от «5» ноября 2020 г. № 327

**Производственная программа**

**ООО «Спецавтохозяйство» (Ленинск-Кузнецкий городской округ)**

**в области обращения с твердыми коммунальными отходами**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | Общество с ограниченной ответственностью «Спецавтохозяйство» (ООО «САХ») |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652500, Кемеровская область-Кузбасс,  г. Ленинск-Кузнецкий, ул. Земцова, 6 |
| Лицо, ответственное за разработку производственной программы | Директор ООО «САХ»  Чернышева Татьяна Алексеевна |
| Контактная информация лица, ответственного за разработку производственной программы | Тел. 8(384-56)5-11-12 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | Региональная энергетическая комиссия Кузбасса |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |
| Должностное лицо, утвердившее производственную программу | Председатель РЭК Кузбасса  Малюта Дмитрий Владимирович |
| Контактная информация лица, ответственного за утверждение производственной программы | 8(3842) 36-28-28,  электронная почта [delo@ recko.ru](mailto:delo@kemnet.ru) |
| Период реализации | с 01.01.2021 по 31.12.2025 |

Раздел 2. Перечень мероприятий производственной программы

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

Раздел 3. Планируемые объемы

размещаемых твердых коммунальных отходов

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Ед. изм. | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | 2024 год | | 2025 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 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 |
| Объем захоронения твердых коммунальных отходов | т | 21767 | 21767 | 27023 | 27023 | 109480 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Раздел 4. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | 2024 год | | 2025 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 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 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в области захоронения твердых коммунальных отходов, тыс. руб. | 6676,85 | 6676,85 | 8289,09 | 8918,73 | 33273,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Раздел 5. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное захоронение твердых коммунальных отходов | 01.01.2021 | 31.12.2025 |

Раздел 6. Показатели эффективности объектов,

используемых для захоронения твердых коммунальных отходов

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2019 год | Ожидаемые значения 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год | План 2025 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | | | | | | | | |
| 1. | Доля проб подземных вод, почвы и воздуха, отобранных по результатам производственного экологического контроля, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме таких проб | 0,087 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | - | - |
| 2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта, используемого для захоронения твердых коммунальных отходов | 2,273 | 0,284 | 0,284 | 0,284 | 0,284 | - | - |

Раздел 7. Отчет об исполнении производственной программы

за 2021 год

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2021 год | |
| - | - |

Приложение № 2   
 к постановлению Региональной энергетической

комиссии Кузбасса  
 от «5» ноября 2020 г. № 327

**Предельные одноставочные тарифы**

**на захоронение твердых коммунальных отходов**

**ООО «Спецавтохозяйство»**

**(Ленинск-Кузнецкий городской округ)**

**на период с 01.01.2021 по 31.12.2025**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Тариф, руб./т (НДС не облагается) | | | | | | | | |
| 2021 год | | 2022 год | | с 01.12.2022 по 31.12.2023 | 2024 год | | 2025 год | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 30.11. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | 306,74 | 306,74 | 306,74 | 330,04 | 303,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Приложение № 57 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, представленным **ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (Полысаевский городской округ)**, для установления тарифов на транспортировку сточных вод, реализуемых на потребительском рынке на период **с 01.01.2023 по 31.12.2023**

Рассмотрев представленные организацией предложения по установлению тарифов на услуги по транспортировке сточных вод, реализуемые на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

Заявление ОАО «СКЭК» (Полысаевский городской округ) об установлении тарифов на транспортировку сточных вод на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 зарегистрировано 29.04.2022 (вх. № 2822, исх. от 28.04.2022 № 2022/000197). Согласно представленному заявлению, организацией было предложено установить одноставочные тарифы в сфере водоотведения (транспортировка сточных вод) в размере ***1,95*** руб./м3 **методом сравнения аналогов**.

На основании представленного заявления (с учетом дополнительно представленных материалов, вх. от 13.05.2022 № 3075, исх. от 12.05.2022 № 2022/000211) специалистом РЭК открыто дело «Об установлении на 2023 год тарифов на услугу водоотведения (транспортировка сточных вод), оказываемую ОАО «СКЭК» (Полысаевский городской округ)» за № 32-ТС (извещение от 13.05.2022 № М-10-61/1631-02).

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 (далее – «Методические указания»);

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.

Согласно пункту 53 «[Основ](consultantplus://offline/ref=49205AF2455578ECB9AD09743D48FA22715690ECC05F1996F89A82DD4B567DE5E089C1459DB53368F19EBAB80C728D2134DA04F573E78AEFI1q0J) ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 (далее – «Основы ценообразования»), метод сравнения аналогов применяется при установлении тарифов на транспортировку сточных вод в отношении регулируемой организации, осуществляющей указанный вид регулируемой деятельности в зоне деятельности гарантирующей организации, **если протяженность сетей водоотведения, эксплуатируемых этой регулируемой организацией, не превышает 10 километров** в централизованной системе водоотведения.

Постановлением Правительства Российской Федерации от 23.11.2021 № 2009 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» **внесены изменения** в постановление Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения». Постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 № 644 «Об утверждении Правил холодного водоснабжения и водоотведения и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» (далее – «Правила холодного водоснабжения и водоотведения»), введены **критерии** **отнесения** собственников или иных законных владельцев водопроводных и (или) канализационных сетей и (или) сооружений на них **к транзитным организациям**.

Согласно абз. 2-3 п. 8 «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных Постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (с учетом изменений, внесенных Постановлением Правительства РФ от 23.11.2021 № 2009) (далее – «Правила регулирования тарифов»), тарифы на транспортировку холодной воды, сточных вод организациям, не соответствующим критериям отнесения собственников или иных законных владельцев водопроводных и (или) канализационных сетей и (или) сооружений на них **к транзитным организациям**, предусмотренным Правилами холодного водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 29 июля 2013 г. № 644 «Об утверждении Правил холодного водоснабжения и водоотведения и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации», **не устанавливаются**.

**ОАО «СКЭК» соответствует статусу транзитной организации в сфере водоотведения на территории Полысаевского городского округа** (ограниченной улицами Техническая, Токарева - район производственной единицы «Обогатительная фабрика») на основании:

- совокупности критериев, предусмотренных пунктом 45 (1) Правил холодного водоснабжения и водоотведения;

- критерия, предусмотренного подпунктом «б» пункта 45 (2) Правил холодного водоснабжения и водоотведения.

Документальное обоснование соответствия указанным критериям представлено организацией вместе с письмом от 13.05.2022 вх. № 3075, исх. от 12.05.2022 № 2022/000211, а также ранее в течение 2022 г. (см. «Экспертное заключение Региональной энергетической комиссии Кузбасса

по материалам, представленнымОАО «СКЭК» (Полысаевский городской округ), для отнесения собственников или иных законных владельцев водопроводных и (или) канализационных сетей и (или) сооружений на них к транзитным организациям» от 30.03.2022).

Расчет тарифов произведен специалистом с применением метода сравнения аналогов в соответствии с «Основами ценообразования» и Главой V «Методических указаний».

При этом установление тарифов на 2023 год осуществляется с учетом особенностей, предусмотренных постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации», согласно которому:

«Пункт 3. Органам исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) **на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г.**:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов подключения (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) и (или) предельные (минимальные и (или) максимальные) уровни цен (тарифов) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 год до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 год параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).»

**Общая характеристика организации**

Открытое акционерное общество «Холдинговая компания» «СДС-СКЭК» (ОГРН 1084205006600) создано путем реорганизации в форме преобразования 01.04.2008, переименовано в открытое акционерное общество «Северо-Кузбасская энергетическая компания» 18.02.2013 (далее также - ОАО «СКЭК», «Общество», «организация», «регулируемая организация»).

Единственным акционером ОАО «СКЭК» является АО «Ресурс». Уставный капитал общества составляет ***381055,00*** тыс. руб.

ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (далее также – «ОАО «СКЭК», «организация», «регулируемая организация») осуществляет следующие виды деятельности: передача электроэнергии, распределение электроэнергии, производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии), оказание услуг водоснабжения, оказание услуг водоотведения, оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим, тепловым сетям, сетям водоснабжения и водоотведения, реконструкция арендованного муниципального имущества.

До 01.05.2019 организацией, эксплуатирующей коммунальную инфраструктуру г. Полысаево, являлось АО «Энергетическая компания».

ОАО «СКЭК» осуществляет регулируемые виды деятельности в сфере холодного водоснабжения и водоотведения **на территории Полысаевского городского округа с 01.05.2019** (с момента передачи муниципального имущества в аренду на основании договора №6-20-19 от 01.04.2019).

В ноябре 2019 г. данный договор был расторгнут арендодателем, в соответствии с действующим законодательством проведен открытый конкурс, по итогам которого с ОАО «СКЭК» заключено «Концессионное соглашение в отношении объектов холодного водоснабжения и водоотведения, находящихся в муниципальной собственности Полысаевского городского округа» от 14.11.2019 № 3.

**Система водоотведения.**

Канализационные сети с реестровым номером 101031000847 (кадастровый номер 42:38:0101002:21176, № 60 в Перечне Иного имущества, передаваемого по указанному Концессионному соглашению), в отношении которых устанавливается тариф на транспортировку сточных вод, расположены в поселке шахты Полысаевская, удаленном от центральной части города Полысаево.

Сети состоят из безнапорных трубопроводов канализации. Сбор канализационных сточных вод производится по разветвленной сети, начиная от выпусков из зданий по внутриквартальным сетям, которые собирают стоки в коллектор. По коллекторам стоки транспортируются на очистные сооружения АО «СУЭК-Кузбасс» (до 2020 г. - Шахтопроходческое управление, Обогатительная фабрика).

Согласно данным Приложения № 2, **суммарная протяженность канализационной сети составляет *1,053 км*,** величина первоначальной стоимости – ***1500,20 тыс. руб***.

Согласно постановлению Администрации Полысаевского городского округа от 02.09.2013 № 1443 «Об определении гарантирующих организаций, осуществляющих водоснабжение и водоотведение на территории Полысаевского городского округа», **АО «СУЭК-Кузбасс» наделено статусом гарантирующего поставщика услуг водоотведения** на территории Полысаевского городского округа в границах улиц Техническая и Токарева.

Соответственно ОАО «СКЭК», эксплуатируя канализационные сети протяженностью ***1,053 км***, является транспортирующей организацией, что по критериям соответствует методу сравнению аналогов.

В целях осуществления регулируемых видов деятельности ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» заключен договор с **ООО «Ленинск-Кузнецкие коммунальные системы»** (далее – ООО «ЛКС») от 02.04.2019 № 6-22-19 (данная организация является аффилированным юридическим лицом по признаку участия ОАО «СКЭК» в ***99,0%*** уставного капитала ООО «ЛКС»). Предметом указанного договора является: техническое обслуживание и эксплуатация сетей и сооружений водоснабжения и водоотведения, оказание услуг по передаче питьевой воды, приему и очистке сточных вод, оказание прочих работ и услуг.

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

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

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

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

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

**Оценка имущественного и финансового состояния**

**организации**

ОАО «СКЭК» применяет общую систему налогообложения.

Бухгалтерский учет ведется организацией по журнально-ордерной форме учета с применением автоматизированной системы учета «Галактика».

Согласно данным представленного бухгалтерского баланса за 2021 год (Том № 3, стр. 121-204), в период с 2019 по 2021 г. произошел значительный рост как оборотных (с ***1655200,00*** тыс. руб. в 2019 г. до ***2745476,00*** тыс. руб. в 2020 г. и ***2184953,00*** тыс. руб. в 2021 г.), так и внеоборотных активов (с ***4194779,00*** тыс. руб. в 2019 г. до ***5176750,00*** тыс. руб. в 2020 г. и ***7000408,00*** тыс. руб. в 2021 г.), что связано, в первую очередь, **с территориальным расширением деятельности организации** (в частности, в течение 2021 г. были заключены концессионные соглашения **в сфере теплоснабжения** в отношении объектов, находящихся в собственности Ленинск-Кузнецкого и Полысаевского городских округов).

В структуре внеоборотных активов ***72,7%*** принадлежит основным средствам, стоимость которых выросла с ***3873823,00*** тыс. руб. в 2020 г. до ***5090461,00*** тыс. руб. ***(+31,4%).***

В составе внеоборотных активов отмечается также увеличение стоимости нематериальных активов - с ***948774,00*** тыс. руб. (2020 г.) до ***1515714,00*** тыс. руб. ***(+59,8%),*** из них за счет **права владения имуществом по концессионному соглашению** – с ***936656,00*** тыс. руб. в 2020 г. до ***1512953,00*** тыс. руб. в 2021 г.; доходных вложений в материальные ценности (в виде имущества для передачи в аренду) - с ***231062,00*** тыс. руб. до ***300001,00*** тыс. руб. до ***329852,00*** тыс. руб. соответственно (на ***9,9%).*** При этом величина финансовых вложений на протяжении 2019-2021 гг. остается стабильной – на уровне ***29596,00*** тыс. руб.; со стороны отложенных налоговых активов отмечается увеличение на ***62,4%*** (с ***20933,00*** тыс. руб. в 2020 г. до ***33989,00*** тыс. руб. в 2021 г.), а прочие внеоборотные активы (***3623,00*** тыс. руб.) продемонстрировали заметное уменьшение – с ***151130,00*** тыс. руб. в 2019 г. до ***3623,00*** тыс. руб. в 2020 г. и ***796,00*** тыс. руб. в 2021 г.

В структуре оборотных активов наибольший удельный вес занимает дебиторская задолженность, со стороны которой в динамике за 3 года наблюдается последовательный рост (с ***936264,00*** тыс. руб. в 2019 г. до ***1196927,00*** тыс. руб. в 2020 г. и до ***1345294,00*** тыс. руб. в 2021 г.). Значительные колебания за указанный период наблюдаются по статьям «Запасы» (резкое увеличение со ***142581,00*** тыс. руб. в 2019 г. до ***510652,00*** тыс. руб. в 2021 г., значительное снижение - до ***412660,00*** тыс. руб. – в 2021 г.), а также «Денежные средства и денежные эквиваленты» (увеличение с ***417449,00*** тыс. руб. в 2019 г. до ***653596,00*** тыс. руб. в 2020 г., значительное снижение - до ***167037,00*** тыс. руб. – в 2021 г.). Прочие оборотные активы при этом значительно колебались: 2019 г. – ***109363,00*** тыс. руб., 2020 г. - ***302068,00*** тыс. руб., 2021 г. – ***180071,00*** тыс. руб.

В структуре пассивов разделу «Капитал и резервы» принадлежит ***48,9%*** (***4490037,00*** тыс. руб.), разделу «Долгосрочные обязательства» (***1370101,00*** тыс. руб.) – ***14,9%***, разделу «Краткосрочные обязательства» - (***3325223,00*** тыс. руб.) – ***36,2%.***

В разделе «Капитал и резервы» наиболее значительную величину составляет нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), которая также демонстрирует уверенный рост – с ***2212213,00*** тыс. руб. в 2019 г. до ***3085413,00*** тыс. руб. в 2020 г. и до ***4070876,00*** тыс. руб. в 2021 г. Величина уставного (***381055,00*** тыс. руб.) и резервного капитала (***38106,00*** тыс. руб.) за период с 2019 по 2021 годы остается неизменной.

В составе долгосрочных обязательств заемные средства составили в 2020-2021 годах ***0,00*** тыс. руб. (в 2019 г. – ***143000,00*** тыс. руб.), отложенные налоговые обязательства – увеличились с ***96971,00*** тыс. руб. в 2019 г. до ***119673,00*** тыс. руб. в 2020 г. и до ***174947,00*** тыс. руб. в 2021 г.; прочие обязательства – снизились с ***748396,00*** тыс. руб. до ***728395,00*** тыс. руб. в 2020 г. и значительно возросли – до ***1195154,00*** тыс. руб. – в 2021 г.

Краткосрочные обязательства выросли с ***2105703,00*** тыс. руб. в 2019 г. до ***3569584,00*** тыс. руб. в 2020 г. и снизились в 2021 г. до ***3325223,00*** тыс. руб., из них кредиторская задолженность также выросла с ***1774977,00*** тыс. руб. в 2019 г. до ***3069151,00*** тыс. руб. в 2020 г. и снизилась в 2021г. до ***2761497,00*** тыс. руб., а прочие обязательства – увеличились с ***168221,00*** тыс. руб. в 2019 г. до ***476656,00*** тыс. руб. в 2020 г. и снизились до ***320316,00*** тыс. руб. в 2021 г.

Заемные средства составили в 2021 г. ***214257,00*** тыс. руб. (в 2020 г. – ***0,00*** тыс. руб.), оценочные обязательства продемонстрировали рост с ***22091,00*** тыс. руб. в 2019 г. до ***23777,00*** тыс. руб. в 2020 г. и ***29153,00*** тыс. руб. в 2021 г.

Согласно представленному «Отчету о финансовых результатах» за 2021 год (Том № 3, с. 130-132), за отчетный период получена выручка в объеме ***8710227,00*** тыс. руб. (наблюдается прирост в размере ***19,7%*** в сравнении с предыдущим годом – ***7279385,00*** тыс. руб.). Себестоимость продаж сложилась на уровне ***9396633,00*** тыс. руб. (что на ***23,6%*** больше показателя предыдущего отчетного периода – ***7599957,00*** тыс. руб.). Управленческие расходы составили ***315556,00*** тыс. руб. (прирост на ***10,2%*** в сравнении с предыдущим отчетным периодом – ***286322,00*** тыс. руб.); доходы от участия в других организациях – ***251196,00*** тыс. руб. (против ***0,00*** тыс. руб. в 2020 г.), проценты к получению - ***6972,00*** тыс. руб. (в 2020 г. - ***4361,00*** тыс. руб.), проценты к уплате – ***29054,00*** тыс. руб. (в 2020 г. – ***9250,00*** тыс. руб.), прочие доходы – ***1777242,00*** тыс. руб. (увеличение на ***10,9%*** к уровню предыдущего года – ***1602580,00*** тыс. руб.); прочие (внереализационные) расходы – ***136554,00*** тыс. руб. (рост на ***1,0%*** к соответствующему показателю 2020 г. - ***134639,00*** тыс. руб.

По итогам деятельности за отчетный период организацией получен положительный финансовый результат: прибыль до налогообложения составила ***867840,00*** тыс. руб. (увеличение на ***1,4%*** в сравнении с предыдущим периодом – ***856158,00*** тыс. руб.); текущий налог на прибыль составил ***12363,00*** тыс. руб., отложенный налог на прибыль – ***42234,00*** тыс. руб., «прочее» - ***43681,00*** тыс. руб. Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода – ***215884,00*** тыс. руб.

Совокупный финансовый результат периода составил ***985463,00*** тыс. руб. (в 2020 г. – ***873200,00*** тыс. руб.)***,*** базовая прибыль на акцию – ***985,00*** руб. (в 2020 г. – ***873,00*** руб.).

В соответствии с пунктом 12 Главы 6 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ (ред. от 01.04.2020) «О водоснабжении и водоотведении» организация раздельный учет расходов и доходов по регулируемым видам деятельности в сфере водоснабжения и водоотведения.

Согласно действующей учетной политике организации (приказ от 29.12.2017 № 324 (Том №3, стр. 205-310), выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется в момент отгрузки продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Себестоимость продукции (работ, услуг) формируется методом сокращенной себестоимости. Общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно распределяются между видами деятельности по установленному фиксированному проценту. Указанные проценты определены расчетным путем исходя из экономических показателей деятельности общества за прошедшие несколько лет(пропорционально полученной выручке). В связи с расширением зоны деятельности Общества в течение 2019-2021 гг., в учетную политику внесен ряд изменений, связанных, в первую очередь, с изменением процентных соотношений в распределении косвенных расходов по видам деятельности и территориальным подразделениям.

Прямые затраты, связанные с эксплуатацией объектов тепло-, водоснабжения и водоотведения (амортизационные отчисления, затраты на капитальный ремонт, экологические платежи, плата по договорам технического обслуживания, затраты на покупную электрическую энергию и др.) учитываются на субсчетах 20.19 «Водоснабжение питьевой водой», 20.21 «Водоотведение», 20.26 «Генерация и транспортировка тепловой энергии». **В части транспортировки стоков (г. Полысаево)** в составе затрат отражается только плата по договору технического обслуживания с ООО «Ленинск-Кузнецкие коммунальные системы» (ООО «ЛКС»).

Расходы по содержанию абонентных отделов («Отдел энергоснабжения г. Ленинск-Кузнецкий», «Группа водоснабжения и водоотведения г. Полысаево») учитываются обособленно на сч. 25.01 «Общепроизводственные расходы». В связи с одновременным участием работников вышеуказанных отделов в нескольких видах деятельности счет 25 ежемесячно закрывается на счет 20 с распределением его по видам деятельности пропорционально по удельному весу в общем объеме выручки, в том числе расходы «Группы водоснабжения и водоотведения г. Полысаево» на деятельность по транспортировке стоков – ***0,02%*** (приказ «О внесении изменений в учетную политику» от 31.12.2020 № 320).

Общехозяйственные расходы (отражаемые на сч. 26) распределялись в отчетном 2021 году на деятельность по транспортировке стоков (г. Полысаево) в размере ***0,05%.***

Согласно представленному «Аналитическому отчету с 01/01/2021 по 31/12/2021» (Том № 1, стр. 117-118), **выручка** по рассматриваемому виду деятельности начислена в размере ***54,56*** тыс. руб. без учета НДС ***(=65,4668 тыс. руб. / 1,2).*** Указанная величина соответствует данным «Отчета с суммами по номенклатуре по оказанию услуг в разрезе номенклатурных номеров за период с 01/01/2021 по 31/12/2021», стр. 131). Годовой объем реализации в натуральном выражении составил при этом ***37379,98*** м3.

Расчеты между ОАО «СКЭК» и АО «СУЭК-Кузбасс» осуществлялись на основании «Договора по транспортировке сточных вод» № 300 от 01.01.2020 (представлен вместе с письмом от 13.05.2022 вх. № 3075, исх. от 12.05.2022 № 2022/000211).

Информация ОАО «СКЭК» подтверждается также данными бухгалтерских документов, представленных вместе с письмом АО «СУЭК-Кузбасс» от 11.03.2022 № 00/104 (имеются в Деле № 50 - ВО «О корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на услугу водоотведения на 2023 год, оказываемую АО «СУЭК-Кузбасс» (г. Полысаево)», Том № 3, стр. 181-199), что иллюстрируется ниже в Таблице 1.

Таблица 1

**Объемы транспортировки сточных вод ОАО «СКЭК» за 2021 г.**



В качестве документов, отражающих фактическую себестоимость услуги в отчетном периоде, организацией представлены (том № 1):

- по сч. 20-21 «Водоотведение» - «Водоснабжение и водоотведение г. Полысаево» - «Транспортировка стоков Полысаево» (Том № 1, стр. 100-101);

- «Аналитический отчет с 01/01/2021 по 31/12/2021» по сч. 25-01 «Общепроизводственные расходы» - «Группа энергоснабжения г. Полысаево», с таблицей распределения затрат согласно учетной политике (стр. 105-106);

- «Аналитический отчет с 01/01/2021 по 31/12/2021» по сч. 26-01 «Общехозяйственные расходы», с таблицей распределения затрат согласно учетной политике (стр. 109-110).

В Томе № 8 (стр. 1-270) представлены также:

- копия «Договора на техническую эксплуатацию имущества и оказание услуг по отпуску питьевой воды и приему сточных вод» от 02.04.2019 № 6-22-19, заключенного с ООО «Ленинск-Кузнецкие коммунальные системы» (ООО «ЛКС»);

- сметы затрат ООО «ЛКС», утвержденных на 2021 год по регулируемым видам деятельности, в разрезе статей затрат и с помесячной разбивкой;

- «Аналитический отчет с 01/01/2021 по 31/12/2021» по сч. 20-21 «Водоотведение» - «Водоснабжение и водоотведение г. Полысаево» - «Транспортировка стоков Полысаево», по статье «Техническое обслуживание», с отражением сумм к оплате по каждому принятому счету-фактуре.

Согласно вышеуказанным документам, прямые производственные затраты по данному виду деятельности (по договору технического обслуживания с ООО «ЛКС») составили ***65,27*** тыс. руб.; общепроизводственные затраты, распределенные со сч. 25, - ***2,55*** тыс. руб., общехозяйственные (административные) расходы, распределенные со сч. 26, - ***15,77*** тыс. руб.

Итоговая величина себестоимости сложилась в размере ***83,59*** тыс. руб.

Финансовый результат по данной регулируемой деятельности составил отрицательную величину:

***54,56 тыс. руб. – 83,59 тыс. руб. = (-29,03) тыс. руб.***

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

Организацией предложено установить необходимую валовую выручку ОАО «СКЭК» в сфере водоотведения (транспортировка сточных вод) на 2023 год в размере ***72,95*** тыс. руб., исходя из удельной необходимой валовой выручки (УТР) ***124,79*** тыс. руб./км сетей, нормативного уровня расходов на амортизацию ***0,00*** тыс. руб./км и протяженности сетей в сопоставимых величинах ***0,575*** км.

(Расчет представлен в Томе № 1 на стр. 3).

Согласно п. 35 Методических указаний, при установлении тарифов с применением метода сравнения аналогов величина необходимой валовой выручки регулируемой организации на очередной период регулирования рассчитывается по формулам:

 (2)

 (2.1)

 (2.2)

где:

 - необходимая валовая выручка, установленная на год i в отношении n-ной регулируемой организации, тыс. руб.;

УТРi - удельные текущие расходы гарантирующей организации в расчете на километр протяженности водопроводной (канализационной) сети, определенной в сопоставимых величинах по [формуле (3)](#Par25) Методических указаний, планируемые на год i, тыс. руб./усл. км;

 - протяженность водопроводной (канализационной) сети n-ной регулируемой организации, используемой для транспортировки холодной воды (сточных вод) абонентам гарантирующей организации, определенная в сопоставимых величинах по [формуле (3)](#Par25) Методических указаний, на год i, усл. км;

 - нормативный уровень расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной (централизованных) системы (систем) водоснабжения и (или) водоотведения, используемым для транспортировки воды (сточных вод), в расчете на километр протяженности водопроводной (канализационной) сети, определенной в сопоставимых величинах, установленный на год i в отношении n-ной регулируемой организации, тыс. руб./усл. км;

 - величина расходов n-ной регулируемой организации на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, используемым для транспортировки воды (сточных вод), определенная в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=7AB232D4178544118B8083C5CA9544821209A5B526AE6640D55AFDEE4508015C5A47CADABF2B9FB44BA261F8E5F00BABB56FFF08964C31223Cg2E) Методических указаний, в расчете на километр протяженности водопроводной (канализационной) сети, определенной в сопоставимых величинах, в году i, тыс. руб./усл. км;

 - текущие расходы гарантирующей организации, отнесенные на вид деятельности по транспортировке холодной воды (сточных вод) или на технологический процесс транспортировки холодной воды (сточных вод) в составе деятельности по водоснабжению (водоотведению), в году (i-2). В текущих расходах гарантирующей организации не учитываются расходы на электрическую энергию в случае, если регулируемая организация, осуществляющая транспортировку холодной воды и (или) транспортировку сточных вод, не владеет на законных основаниях насосными станциями, канализационными насосными станциями, насосным оборудованием, иным оборудованием, потребляющим электрическую энергию, затрачиваемую в технологическом процессе транспортировки воды и (или) транспортировки сточных вод, тыс. руб.;

 - протяженность водопроводной (канализационной) сети гарантирующей организации, используемой для транспортировки холодной воды (сточных вод), определенная в сопоставимых величинах по [формуле (3)](#Par25) Методических указаний, в году (i-2), усл. км.

Согласно п. 36, нормативный уровень расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы (централизованных систем) водоснабжения и (или) водоотведения, используемым для транспортировки воды (сточных вод), определяется органом регулирования тарифов в соответствии с [формулой (2.2)](#Par6) исходя из величины расходов регулируемой организации на амортизацию основных средств и нематериальных активов, определенной в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=7AB232D4178544118B8083C5CA9544821209A5B526AE6640D55AFDEE4508015C5A47CADABF2B9FB44BA261F8E5F00BABB56FFF08964C31223Cg2E) Методических указаний, в расчете на километр протяженности водопроводной (канализационной) сети, определенной в сопоставимых величинах, в размере, ***не превышающем 15 процентов*** удельных текущих расходов гарантирующей организации.

В соответствии с пунктом 37, текущие расходы гарантирующей организации на транспортировку воды (сточных вод) по соответствующей централизованной системе водоснабжения и (или) водоотведения определяются с учетом положений [главы VI.I](consultantplus://offline/ref=7AB232D4178544118B8083C5CA9544821209A5B526AE6640D55AFDEE4508015C5A47CADABF2B9FBC4CA261F8E5F00BABB56FFF08964C31223Cg2E) Методических указаний. При этом для расчета тарифов регулируемых организаций методом сравнения аналогов в составе таких расходов не учитываются:

доходы и расходы гарантирующей организации, возникшие в связи с применением штрафных санкций, выплатой компенсаций и корректировкой тарифов в связи с исполнением (неисполнением) установленных значений показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения и (или) водоотведения гарантирующей организации;

расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду;

расходы, предусмотренные [подпунктом 4 пункта 44](consultantplus://offline/ref=7AB232D4178544118B8083C5CA9544821209A5B526AE6640D55AFDEE4508015C5A47CADABF2B9FBD4FA261F8E5F00BABB56FFF08964C31223Cg2E) и [подпунктами 3](consultantplus://offline/ref=7AB232D4178544118B8083C5CA9544821209A5B526AE6640D55AFDEE4508015C5A47CADABF239DBF1CF871FCACA503B5B173E008884C33g3E) - [5](consultantplus://offline/ref=7AB232D4178544118B8083C5CA9544821209A5B526AE6640D55AFDEE4508015C5A47CADABF2B9CB64EA261F8E5F00BABB56FFF08964C31223Cg2E), [7](consultantplus://offline/ref=7AB232D4178544118B8083C5CA9544821209A5B526AE6640D55AFDEE4508015C5A47CADABF2B9CB640A261F8E5F00BABB56FFF08964C31223Cg2E) - [10 пункта 49](consultantplus://offline/ref=7AB232D4178544118B8083C5CA9544821209A5B526AE6640D55AFDEE4508015C5A47CADABD2E9ABF1CF871FCACA503B5B173E008884C33g3E) Методических указаний, за исключением арендной платы за землю;

расходы на содержание резервуаров для воды, водопроводных насосных станций, напорных канализационных трубопроводов, канализационных насосных станций (в случае, если регулируемая организация, осуществляющая транспортировку холодной воды и (или) транспортировку сточных вод, не владеет на законных основаниях насосными станциями, канализационными насосными станциями);

расходы на оплату услуг других регулируемых организаций в сфере водоснабжения и водоотведения.

Согласно пункту 38, протяженность водопроводной (канализационной) сети регулируемой организации определяется в сопоставимых величинах, расходы на прокладку которой эквивалентны средним расходам на прокладку сети диаметром ***500 мм*** по формулам:

 (3)

 (3.1)

где:

Li - протяженность в километрах трубопроводов организации i в сопоставимых величинах, усл. км;

Ld,i - протяженность в километрах трубопроводов диаметра d организации i, км;

kd - коэффициент дифференциации стоимости строительства сетей в зависимости от их диаметра d;

Sd - средняя стоимость строительства трубопровода диаметра d, тыс. руб./км;

S500 - средняя стоимость строительства трубопровода диаметра 500 мм, тыс. руб./км.

Средняя стоимость строительства трубопроводов определяется с использованием проектной документации и не должна превышать стоимость, определенную с применением укрупненных нормативов цены строительства и поправочных коэффициентов, необходимых для учета региональных особенностей, а в случае если такие нормативы не установлены, указанные расходы определяются органом регулирования тарифов с учетом представленной регулируемой организацией сметной стоимости таких работ.

Протяженность водопроводной (канализационной) сети регулируемой организации, определенная в сопоставимых величинах, определяется на основании коэффициентов дифференциации стоимости строительства гарантирующей организации. Гарантирующие организации представляют в органы регулирования тарифов информацию согласно [Приложению 5.1](consultantplus://offline/ref=7AB232D4178544118B8083C5CA9544821209A5B526AE6640D55AFDEE4508015C5A47CADABC2D9FBF1CF871FCACA503B5B173E008884C33g3E) к Методическим указаниям в отношении коэффициентов дифференциации стоимости строительства и протяженности водопроводной (канализационной) сети, определенной в сопоставимых величинах. Регулируемые организации, осуществляющие транспортировку холодной воды, транспортировку сточных вод в зоне деятельности гарантирующей организации, представляют в органы регулирования тарифов информацию согласно [Приложению 5.2](consultantplus://offline/ref=7AB232D4178544118B8083C5CA9544821209A5B526AE6640D55AFDEE4508015C5A47CADABC2399BF1CF871FCACA503B5B173E008884C33g3E) к Методическим указаниям.

В соответствии с п.п. «р» п. 17 Правил **гарантирующие организации**, в зоне деятельности которых имеются организации, осуществляющие транспортировку холодной воды, транспортировку сточных вод, тарифы для которых устанавливаются с применением метода сравнения аналогов, представляют в регулирующий орган **расчет размера удельных текущих расходов гарантирующей организации** на транспортировку холодной воды и (или) транспортировку сточных вод.

В материалах дела № 50 - ВО «О корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на услугу водоотведения на 2023 год, оказываемую АО «СУЭК-Кузбасс» (г. Полысаево)» имеется краткая пояснительная записка «Расчет размера удельных текущих расходов» (стр. 162), где указывается, что общая величина текущих расходов гарантирующей организации на транспортировку сточных вод за 2021 год составила ***13391,00*** тыс. руб. Документальное обоснование данной величины не представлено.

При этом, согласно имеющимся у регулятора данным по АО «СУЭК-Кузбасс», общая величина себестоимости по регулируемому виду деятельности «Водоотведение» (г. Полысаево), составила ***13813,82*** тыс. руб. (включая затраты на покупную электроэнергию в размере ***1921,04*** тыс. руб.). Таким образом, данная информация не может быть оценена как достоверная.

В связи с указанным выше, при расчете необходимой валовой выручки ОАО «СКЭК» на 2023 год специалистом РЭК использована имеющаяся у РЭК Кузбасса информация о текущих затратах АО «СУЭК-Кузбасс» на транспортировку сточных вод за 2018 год (была представлена вместе с письмом АО «СУЭК-Кузбасс» от 22.04.2019 вх. № 01/311, приобщенным к Тому № 1 Дела № 32-ТС). Затраты составили ***301,31*** тыс. руб., в том числе расходы на оплату труда основного производственного персонала – ***179,82*** тыс. руб. (при численности ***0,9*** чел.), отчисления на социальные нужды от ФОТ основного производственного персонала – ***64,79*** тыс. руб. расходы на охрану труда (спецодежда) – ***11,70*** тыс. руб., материалы и запасные части – ***45,00*** тыс. руб.

Кроме того, у регулятора имеется информация о **протяженности канализационных сетей гарантирующей организации (**АО «СУЭК-Кузбасс») **в сопоставимых величинах** (с приложением обосновывающих материалов), которая составляет ***3,00 км***. Расчет протяженности был произведен на основании коэффициентов дифференциации, исходя из средней стоимости строительства трубопроводов заданных диаметров. Расчет представлен в **Приложении 1** к настоящему Экспертному заключению.

Удельная необходимая валовая выручка гарантирующей организации (АО «СУЭК-Кузбасс») за 2018 год (в расчете на 1 км канализационной сети, определенной в сопоставимых величинах), составила:

***301,31 тыс. руб. / 3,00 усл. км = 100,44 тыс. руб./ усл. км .***

При переводе протяженности сетей организации-транспортировщика (ОАО «СКЭК») в сопоставимые величины использованы коэффициенты дифференциации, указанные для расчетов протяженности сетей по централизованным системам гарантирующей организации АО «СУЭК-Кузбасс». Протяженность канализационных сетей ОАО «СКЭК» в сопоставимых величинах составила ***0,575 км.*** Расчет представлен в **Приложении 2** к экспертному заключению. (Информация о протяженности сетей канализации г. Полысаево по состоянию на 31.12.2020 и на 31.12.2021 имеется в Томе № 1 на стр.197).

**Удельная необходимая валовая выручка организации-транспортировщика** (ОАО «СКЭК») определена, исходя из удельной необходимой валовой выручки АО «СУЭК-Кузбасс» за 2018 год, с применением индексов потребительских цен (ИПЦ) на 2019 год ***104,5%,*** на 2020 год ***103,4%*** (согласно Прогноза Минэкономразвития России от 30.09.2021), на 2021 г. ***106,7%,*** на 2022 год ***113,9%,*** на 2023 год ***106,0%*** – согласно основных параметров, определенных в базовом варианте «Прогноза социально-экономического развития РФ на 2023 г. и на плановый период 2024 и 2025 гг.» от 28.09.2022, размещенном на официальном сайте Министерства экономического развития и торговли Российской Федерации ([www.economy.gov.ru](http://www.economy.gov.ru)).

В годовом выражении удельная необходимая валовая выручка ОАО «СКЭК» составила:

***100,44 тыс. руб. \* 1,045 \* 1,034 \* 1,067 \* 1,139 \* 1,06 = 139,81 тыс. руб./усл. км.***

Нормативный уровень расходов на амортизацию основных средств **не учтен** в структуре необходимой валовой выручки, так как имущество, переданное по концессионному соглашению, учитывается на забалансовых счетах и в бухгалтерском учете амортизационные отчисления по такому имуществу не включаются в расходы по обычной деятельности.

Необходимая валовая выручка ОАО «СКЭК» для реализации производственной программы в сфере водоотведения (транспортировка сточных вод) на 2023 год, определенная исходя из удельной необходимой валовой выручки организации-транспортировщика ***139,81*** тыс. руб./усл. км, нормативного уровня расходов на амортизацию ***0,00*** тыс. руб./км и протяженности канализационной сети в сопоставимых величинах ***0,575 км*** (расчет представлен в **Приложении 3** к экспертному заключению), составила ***80,37*** тыс. руб. (с арифметической корректировкой ***(-0,02***) тыс. руб. в целях округления тарифа до второй значащей цифры).

**Объемы реализации услуги транспортировки сточных вод**

Организацией предложено (Том № 1, стр. 3) в целях установления тарифов на транспортировку сточных вод на 2023 год определить плановый объем реализации услуги в размере ***37380,00*** м3 (что соответствует фактическому показателю реализации за 2021 год).

Согласно п. 5 Методических указаний, объем воды, отпускаемой (планируемой к отпуску) абонентам, определяется отдельно в отношении питьевой воды, технической воды, горячей воды по формулам:

, (1)

, (1.1)

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***.

Согласно п. 8, расчет объема принятых сточных вод на очередной год осуществляется в соответствии с [формулами (1)](consultantplus://offline/ref=12B4E6DE76C0C1B748DADD50F52B294BCFC07845F7B658BC38F94B3CBB7DCCCCAFE4B5AD2F6D85AD3358CCBC73E8B4CEDB587A446AEE7D1E72tAJ) и [(1.1)](consultantplus://offline/ref=12B4E6DE76C0C1B748DADD50F52B294BCFC07845F7B658BC38F94B3CBB7DCCCCAFE4B5AD2F6D85AD3058CCBC73E8B4CEDB587A446AEE7D1E72tAJ), с использованием данных о фактическом объеме принимаемых сточных вод и динамики объема принимаемых сточных вод за последние 3 года, а также информации об объеме сточных вод, принимаемых от новых абонентов, объекты которых подключены (планируется подключить) к централизованной системе водоотведения и информации об объеме сточных вод, принимавшемся от абонентов, водоотведение которых прекращено (планируется прекратить).

Расчет объема реализации услуги транспортировки сточных вод на 2023 год (***35868,28*** м3), выполненный специалистом РЭК по формулам (1) и (1.1), проиллюстрирован в **Приложении 4** к Экспертному заключению.

По итогам проведенной экспертизы специалист полагает экономически обоснованным принять показатель объемов транспортировки сточных вод в размере, предложенном организацией, - ***37380,00*** м3.

**Тарифы на транспортировку сточных вод**

Учитывая результаты проведенного анализа и экономические интересы производителя и потребителя регулируемой услуги, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кузбасса установить для организации тарифы на транспортировку сточных вод на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 согласно данным Таблицы 2.

Таблица 2

**Одноставочные тарифы транспортировку сточных вод**

**ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания»**

**(Полысаевский городской округ)**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2023**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 |
| ОАО «СКЭК» | **2,15** | *1,9* |

**\*Справочно:**

тарифы, установленные органом регулирования в предыдущем периоде регулирования:

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – ***1,47*** руб./ м3

- с 01.07.2022 по 31.12.2022 – ***2,11*** руб./ м3.

**Приложение 1 к экспертному заключению**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Информация о протяженности канализационных сетей АО «СУЭК-Кузбасс» Шахтопроходческое управление (Обогатительная фабрика) с расчетом протяженности в сопоставимых величинах** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Водоотведение** | | | | | | |
| Диаметр трубопровода | Протяженность, км | Итого затраты на прокладку 1 км сетей, тыс. руб. | Государственный укрупненный норматив цены строительства 1 км сетей (НЦС-81-02-14-2017), тыс. руб./км | Средняя стоимость  S 500,  тыс. руб./км | Коэффициент дифференциации Kd | Протяженность в сопоставимых величинах, км |
| 250 мм глубиной 2 м |  | 1 481,44 | смета | 2 712,67 | 0,55 | 0,000 |
| 500 мм глубиной 2 м | 3,000 | 2 712,67 | смета | 2 712,67 | 1,00 | 3,000 |
| ИТОГО: | 3,000 |  |  |  |  | 3,000 |

**Приложение 2 к экспертному заключению**



**Приложение 3 к экспертному заключению**



**Приложение 4 к экспертному заключению**

**Расчет плановых объемов реализации услуги транспортировки сточных вод**

**согласно п. 5 Методических указаний**



**Производственная программа**

**ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания»**

**(Полысаевский городской округ) в сфере водоотведения**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 650000, г. Кемерово, ул. Кузбасская, д. 6 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | Региональная энергетическая комиссия Кузбасса |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650000, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реализации | Финансовые потребности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Транспортировка сточных вод | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реализации | Финансовые потребности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Транспортировка сточных вод | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реализации | Финансовые потребности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Транспортировка сточных вод | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 5. Планируемые объемы принимаемых сточных вод

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2023 год |
| с 01.01. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Объем отведенных стоков | м3 | 37 380,00 |
| 2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - |
| 3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 37 380,00 |
| 3.1. | Потребительский рынок | м3 | 37 380,00 |
| 3.1.1. | - население | м3 | - |
| 3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 37 380,00 |
| 3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - |
| 4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | 2023 год |
| с 01.01. по 31.12. |
| 1 | 2 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения (транспортировка сточных вод), тыс. руб. | 80,37 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и водоотведение | 01.01.2023 | 31.12.2023 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт  2021 год | Ожидаемые значения  2022 год | План  2023 год | План  2024 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 12,38 | 23,74 | 23,74 | 23,74 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - | - | - |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - | - |
| 2.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | | | | | |
| 3.1. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | - | - | - |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2022 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2024 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 23,74 | 23,74 | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 2.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | | | | |
| 3.1. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | 0,00 | 0,00 | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | - | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2021 год

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| Транспортировка сточных вод | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 2   
к постановлению Региональной энергетической комиссии Кузбасса  
от «\_\_\_» ноября 2022 г. № \_\_\_\_

**Одноставочные тарифы на транспортировку сточных вод**

**ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания»**

**(Полысаевский городской округ)**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2023**

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование  потребителей | Тариф\*, руб./м3 (без НДС) |
| с 01.01.2023  по 31.12.2023 |
| Прочие потребители | 2,15 |

\* Тарифы установлены для предъявления гарантирующей организации - АО «СУЭК-Кузбасс», ИНН 42120241

Приложение № 58 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Пояснительная записка**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

**к проекту постановления РЭК Кузбасса «О внесении изменения в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 17.12.2021 № 773**

**«Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов на транспортировку сточных вод**

**ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания»**

**(Полысаевский городской округ)»**

Постановлением РЭК Кузбасса от 17.12.2021 № 773 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов на транспортировку сточных вод ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (Полысаевский городской округ)» установлены тарифы на транспортировку сточных вод ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (Полысаевский городской округ) на 2022 год.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» (далее – «Постановление Правительства РФ № 2053»):

Пункт 3. Исполнительным органам субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г.:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) и (или) предельные (минимальные и (или) максимальные) уровни цен (тарифов) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 год до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 г. параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

Таким образом, предлагаем внести изменение в постановление РЭК Кузбасса от 17.12.2021 № 773 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов на транспортировку сточных вод ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (Полысаевский городской округ)», утвердив тариф на транспортировку сточных вод на период с 01.12.2022 по 31.12.2022 на уровне 2023 года для прочих потребителей - в размере ***2,15*** руб./м3 без учета НДС (рассчитан исходя из годовой НВВ и объема реализации на 2023 год).

Подробный расчет и обоснование НВВ и баланса водоотведения содержатся в Экспертном заключении к тарифам, установленным ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (Полысаевский городской округ) на 2023 год.

Дополнительных материалов от ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (Полысаевский городской округ) в срок, установленный Постановлением Правительства РФ № 2053, в РЭК Кузбасса не поступало.

«Приложение № 2  
к постановлению Региональной энергетической комиссии Кузбасса

от «17» декабря 2021 г. № 773

**Одноставочные тарифы на транспортировку сточных вод**

**ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания»**

**(Полысаевский городской округ)**

**на период с 01.01.2022 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование  потребителей | Тариф\*, руб./м3 (без НДС) | | |
| 2022 год | | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 30.11. | с 01.12. по 31.12. |
| Прочие потребители | 1,47 | 2,11 | 2,15 |

\* Тарифы установлены для предъявления гарантирующей организации - АО «СУЭК-Кузбасс», ИНН 4212024138.

Приложение № 59 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Пояснительная записка**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

**«О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 29.12.2018 № 758 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду ООО «Энергоресурс» (Ленинск-Кузнецкий муниципальный округ)»**

Постановлением РЭК Кузбасса от 29.12.2018 № 758 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду ООО «Энергоресурс» (Ленинск-Кузнецкий муниципальный округ)» (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 28.11.2019 № 509, от 17.12.2019 № 610, постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 01.09.2020 № 198, от 17.08.2021 № 294, от 29.09.2022 № 301) установлены тарифы на питьевую воду на 2019 - 2023 годы.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» (далее – «Постановление Правительства РФ № 2053»):

Пункт 3. Исполнительным органам субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г.:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) и (или) предельные (минимальные и (или) максимальные) уровни цен (тарифов) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 год до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 г. параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

Таким образом, постановление РЭК Кузбасса от 29.12.2018 № 758 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду ООО «Энергоресурс» (Ленинск-Кузнецкий муниципальный округ)» (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 28.11.2019 № 509, от 17.12.2019 № 610, постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 01.09.2020 № 198, от 17.08.2021 № 294, от 29.09.2022 № 301) предлагаем привести в соответствие в вышеуказанным Постановлением Правительства РФ № 2053, утвердив:

1. Финансовые потребности для реализации производственный программы в сфере холодного водоснабжения без календарной разбивки на 2023 год в размере:

**- *35 611,27* тыс. руб.**

2. Баланс водоснабжения без календарной разбивки на 2023 год.

3. Тарифы на питьевую воду на период с 01.12.2022 по 31.12.2023 для прочих потребителей в размере:

- ***53,11*** **руб./м3 без НДС** (рассчитан исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год и распространен на декабрь 2022 года), для населения – ***63,73*** **руб./м3** (с учетом НДС).

Подробный расчет и обоснование НВВ и баланса водоснабжения содержатся в Экспертном заключении (протокол заседания правления РЭК Кузбасса от 29.09.2022 № 64) к тарифам, установленным постановлением РЭК Кузбасса от 29.09.2022 № 301 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 29.12.2018 № 758 «Об утверждении производственной программы

в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду ООО «Энергоресурс» (Ленинск-Кузнецкий муниципальный округ)» в части 2023 года».

Дополнительных материалов от ООО «Энергоресурс» (Ленинск-Кузнецкий муниципальный округ) в срок, установленный постановлением Правительства РФ от № 2053, в РЭК Кузбасса не поступало.

«Приложение № 1  
к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от «29» декабря 2018 г. № 758

**Производственная программа**

**ООО «Энергоресурс» (Ленинск-Кузнецкий муниципальный округ)**

**в сфере холодного водоснабжения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | Общество с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 650000, г. Кемерово, ул. Кузбасская, 10, офис 312 |
| 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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. | Капитальный ремонт | 2019 | 5208,40 | Снижение количества перерывов в подаче воды | 50,00 | 1,50 |
| 2. | Капитальный ремонт | 2020 | 5311,01 | 52,00 | 1,50 |
| 3. | Капитальный ремонт | 2021 | 5452,44 | 54,08 | 1,50 |
| 4. | Капитальный ремонт | 2022 | 5613,90 | 56,21 | 1,50 |
| 5. | Капитальный ремонт | 2023 | 5948,25 | 58,49 | 1,50 |
|  | Итого: | 2019 -2023 | 27534,00 | 270,78 | 7,50 |

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. | % |
| - | - | - | - | - | - |

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. | % |
| - | - | - | - | - | - |

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 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | | |
| 1. | Поднято воды | м3 | 450 849 | 450 849 | 426 692 | 426 692 | 448 827 | 448 827 | 462 872 | 462 872 | 938 506 |
| 2. | Получено со стороны | м3 | 90 000 | 90 000 | 90 000 | 90 000 | 69 478 | 69 478 | 53 820 | 53 820 | 98 103 |
| 3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 | 238 |
| 4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 57 601 | 57 601 | 57 601 | 57 601 | 57 601 | 57 601 | 57 601 | 57 601 | 115 202 |
| 4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.2. | - на промывку сетей | м3 | 22 650 | 22 650 | 22 650 | 22 650 | 22 650 | 22 650 | 22 650 | 22 650 | 45 301 |
| 4.3. | - прочие | м3 | 34 951 | 34 951 | 34 951 | 34 951 | 34 951 | 34 951 | 34 951 | 34 951 | 69 901 |
| 5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 6. | Подано воды в сеть | м3 | 483 129 | 483 129 | 458 972 | 458 972 | 460 585 | 460 585 | 458 972 | 458 972 | 921 169 |
| 7. | Потери воды | м3 | 131 459 | 131 459 | 124 886 | 124 886 | 125 325 | 125 325 | 124 886 | 124 886 | 250 650 |
| 8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 |
| 9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 351 669 | 351 669 | 334 086 | 334 086 | 335 260 | 335 260 | 334 086 | 334 086 | 670 519 |
| 9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 351 669 | 351 669 | 334 086 | 334 086 | 335 260 | 335 260 | 334 086 | 334 086 | 670 519 |
| 9.1.1. | - население | м3 | 208 303 | 208 303 | 245 931 | 245 931 | 251 111 | 251 111 | 245 931 | 245 931 | 502 222 |
| 9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 143 366 | 143 366 | 88 155 | 88 155 | 84 149 | 84 149 | 88 155 | 88 155 | 168 297 |
| 9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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 31.12. |
| 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. | 11612,12 | 14383,28 | 13664,11 | 14756,57 | 14808,42 | 15354,89 | 15301,13 | 16226,55 | 35611,27 |

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) | 20,00 | 18,00 | 16,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 20,00 | 18,00 | 16,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 |
| 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) | 3,28 | 2,00 | 1,50 | 1,48 | 1,48 | 1,48 | 1,48 | 1,48 |
| 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) | 31,64 | 29,00 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 |
| 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) | 0,99 | 1,29 | 1,21 | 1,21 | 1,21 | 1,21 | 1,21 | 1,21 |

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) | 16,00 | 15,00 | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 16,00 | 15,00 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 1,50 | 1,48 | - |
| 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) | 27,21 | 27,21 | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,21 | 1,21 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы

за 2019 - 2021 годы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Фактическое значение показателя,  тыс. руб. |
| 2019 год | | |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | | |
| 1. | Ремонт скважин | 3177,94 |
| 2. | Ремонт водопроводных сетей | 1690,43 |
| 3. | Ремонт перекачных станций в пос. Мирный, с. Подгорное (2 шт.) | 319,46 |
|  | Итого: | 5187,89 |
| 2020 год | | |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | | |
| 1. | Капитальный ремонт скважин | 0,00 |
| 2. | Капитальный ремонт водопроводных сетей | 0,00 |
|  | Итого: | 0,00 |
| 2021 год | | |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | | |
| 1. | Капитальный ремонт скважин и водопроводных сетей | 5452,44 |
|  | Итого: | 5452,44 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ООО "Энергоресурс"** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год** | **2021 год** | | **2022 год** | **2023 год** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим** | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** |
|  |
|  | 1 | 2 | 3 |  | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 8 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 901 697,20 | 897 654,32 | 702 071,23 | 925 744,34 | 901 697,20 | 897 654,32 | 938 506,32 | Сумма объемов подачи воды в сеть и расходов воды на нжды предприятия и хоз.-бытовые нужды, за вычетом объема покупной воды |
|  | **1.2** | **Получено воды со стороны** | **м3** | **180 000,00** | **138 955,00** | **98 103,00** | **107 640,00** | **180 000,00** | **138 955,00** | **98 103,00** | **На уровне факта 2021 г.** |
|  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 238,12 | 238,12 | 238,12 | 238,12 | 238,12 | 238,12 | 238,12 |  |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 115 201,80 | 115 201,80 | 115 201,80 | 115 201,80 | 115 201,80 | 115 201,80 | 115 201,80 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 45 300,80 | 45 300,80 | 45 300,80 | 45 300,80 | 45 300,80 | 45 300,80 | 45 300,80 |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 69 901,00 | 69 901,00 | 69 901,00 | 69 901,00 | 69 901,00 | 69 901,00 | 69 901,00 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 966 257,28 | 921 169,40 | 684 734,31 | 917 944,42 | 966 257,28 | 921 169,40 | 921 169,40 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 262 918,61 | 250 650,20 | 186 316,21 | 249 772,68 | 262 918,61 | 250 650,20 | 250 650,20 | Исходя из уровня нормативных потерь |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | **27,21** | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | 27,21 | В соответствии с утвержденными долгосрочными параметрами регулирования тарифов |
|  | **1.8** | **Отпущено воды по категориям потребителей** | **м3** | **703 338,67** | **670 519,20** | **498 418,10** | **668 171,74** | **703 338,67** | **670 519,20** | **670 519,20** | (На уровне плана 2021 г.) |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 703 338,67 | 670 519,20 | 498 418,10 | 668 171,74 | 703 338,67 | 670 519,20 | 670 519,20 |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 416 606,04 | 502 222,00 | 458 562,40 | 491 862,44 | 416 606,04 | 502 222,00 | **502 222,00** |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 22 732,63 | 18 761,20 | 19 111,70 | 18 903,00 | 22 732,63 | 18 761,20 | **18 761,20** |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 264 000,00 | 149 536,00 | 20 744,00 | 157 406,30 | 264 000,00 | 149 536,00 | **149 536,00** |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **27 893,42** | **29 375,97** | **38 331,48** | **29 953,15** | **32 636,58** | **44 033,87** | **31 771,07** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **18 535,02** | **19 036,58** | **24 401,88** | **19 289,90** | **21 320,04** | **29 234,22** | **20 178,39** |  |
| **ОР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **16,22** | **16,98** | **11,99** | **17,48** | **18,23** | **30,74** | **18,52** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации 1,1420492, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом индексов эффективности операционных расходов на 2020, на 2021, на 2022 и на 2023 гг. в размере 1% и с учетом ИПЦ на 2020 г. 103,4%, на 2021 г. 106,0%, на 2022 г. 104,3%, на 2023 г. 104,0% согласно "Прогнозу соц.-экономического развития РФ на 2021 г. и на плановый период 2022 и 2023 гг." от 30.09.2021) |
| **ОР** | 3.1.1 | Гипохлорит кальция | тыс руб | 16,22 | 16,98 | 0,00 | 17,48 | 18,23 | 18,01 | 18,52 |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | т | 0,32 | 0,32 |  | 0,32 | 0,32 | 0,32 | 0,32 |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/т | 50 688,56 | 53 063,55 |  | 54 634,95 | 56 961,85 | 56 295,12 | 57 888,83 |
| **ОР** | 3.1.2 | Активированный уголь | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 11,75 | 0,00 | 0,00 | 12,47 | 0,00 |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | Ед.изм. |  |  | 44,00 |  |  | 44,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  |  | 267,03 |  |  | 283,30 | 0,00 |
| **ОР** | 3.1.3 | Кварц окатанный | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,25 | 0,00 | 0,00 | 0,26 | 0,00 |
| **ОР** | 3.1.3.1 | Количество | Ед.изм. |  |  | 15,00 |  |  | 15,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  |  | 16,37 |  |  | 17,36 | 0,00 |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **7 519,91** | **7 608,61** | **4 984,53** | **7 893,63** | **8 763,44** | **7 980,57** | **8 202,80** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | **5,73** | 6,05 | 6,08 | 6,29 | 6,67 | 6,34 | 6,54 |  |
| **ЭР** | **3.3.0.2** | **Объем энергии** | **тыс кВт.ч** | **1 313,27** | **1 258,53** | **820,42** | **1 254,61** | **1 313,27** | **1 258,43** | **1 254,30** | **Рассчитано, исходя из утвержденного удельного расхода энергии и суммарного планового объема добычи воды из скважин и объема покупки воды** |
| **ЭР** | **3.3.0.3** | **Удельный расход энергии** | **кВт.ч/м3** | **1,21** | **1,21** | **1,03** | **1,21** | **1,21** | **1,21** | **1,21** | В соответствии с утвержденными долгосрочными параметрами регулирования тарифов |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **6 142,20** | **6 153,70** | **4 246,13** | **6 572,22** | **7 157,90** | **6 385,45** | **6 987,65** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,26 | 6,55 | 6,39 | 6,70 | 7,30 | 6,79 | 6,88 | Фактическая средневзвешенная цена 2021 г. с учетом ИЦП (индекса цен производителей) электроэнергии 103,5% на 2022 г. и 104,0% на 2023 г., согласно базовому варианту Прогноза соц.-экон. Развития РФ Минэкономразвития РФ от 30.09.2021 |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 981,10 | 940,21 | 664,28 | 981,09 | 981,10 | 940,21 | 1 015,58 | Пропорционально доле энергии НН в общем объеме потребления энергии за отчетный период (2021 г.) - 81,0% |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **1 377,71** | **1 454,91** | **738,40** | **1 321,42** | **1 605,54** | **1 595,12** | **1 215,15** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,15 | 4,57 | 4,73 | 4,83 | 4,83 | 5,01 | 5,09 | Фактическая средневзвешенная цена 2021 г. с учетом ИЦП (индекса цен производителей) электроэнергии 103,5% на 2022 г. и 104,0% на 2023 г., согласно базовому варианту Прогноза соц.-экон. Развития РФ Минэкономразвития РФ от 30.09.2021 |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 332,17 | 318,32 | 156,14 | 273,53 | 332,17 | 318,22 | 238,71 | Пропорционально доле энергии НН в общем объеме потребления энергии за отчетный период (2021 г.) - 19,0% |
| **НР** | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **2 012,94** | **2 004,00** | **1 436,42** | **1 693,23** | **2 440,30** | **2 159,66** | **1 694,67** |  |
| **НР** | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **2 012,94** | **2 004,00** | **1 436,42** | **1 693,23** | **2 440,30** | **2 159,66** | **1 694,67** |  |
| **НР** | 3.6.2.1 | ОАО «СКЭК» ИНН: 4205153492 КПП: 420501001 | тыс руб | 2 012,94 | 2 004,00 | 1 436,42 | 1 693,23 | 2 440,30 | 2 159,66 | 1 694,67 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 11,18 | 14,42 | 14,64 | 15,73 | 13,56 | 15,54 | **17,27** | **Тариф с 01.01.2023 - на уровне тарифа 2-го полугодия 2022 г. (в соответствии с Постановлением РЭК Кузбасса от 17.12.2021 № 772). Тариф с 01.07.2023 - с учетом роста 107,5% , определенного при заключении ОАО "СКЭК" Концессионного соглашения № 1/Л-К** |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | **180 000,00** | 138 955,00 | **98 103,00** | 107 640,00 | 180 000,00 | 138 955,00 | **98 103,00** | **На уровне факта 2021 г.** |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **8 985,95** | **9 406,99** | **17 968,94** | **9 685,56** | **10 098,07** | **19 063,25** | **10 262,40** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации 1,1420492, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом индексов эффективности операционных расходов на 2020, на 2021, на 2022 и на 2023 гг. в размере 1% и с учетом ИПЦ на 2020 г. 103,4%, на 2021 г. 106,0%, на 2022 г. 104,3%, на 2023 г. 104,0% согласно "Прогнозу соц.-экономического развития РФ на 2021 г. и на плановый период 2022 и 2023 гг." от 26.09.2020) |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 66,60 | 69,72 | 245,08 | 71,78 | 74,84 | 260,00 | 76,06 |
| **ОР** | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 694,40 | 726,94 | 732,36 | 748,46 | 780,34 | 776,95 | 793,04 |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 8 224,96 | 8 610,34 | 16 991,50 | 8 865,32 | 9 242,89 | 18 026,30 | 9 393,31 |
| **ОР** | 3.12.3.1 | аутсорсинг основного производственного персонала | тыс руб | **7 028,75** | 7 358,08 | 9 726,19 | 7 575,98 | 7 898,64 | 10 318,52 | 8 027,18 |
| **ОР** | 3.12.3.2 | ТО электроустановок | тыс руб | 836,16 | 875,34 | 6 666,82 | 901,26 | 939,64 | 7 072,83 | 954,94 |
| **ОР** | 3.12.3.3 | охрана труда | тыс руб | 29,07 | 30,42 | 74,12 | 31,33 | 32,66 | 78,63 | 33,20 |
| **ОР** | 3.12.3.4 | лизинговые платежи (автофургон УАЗ-390995-04) | тыс руб | 86,18 | 90,23 |  | 92,89 | 96,85 |  | 98,42 |
| **ОР** | 3.12.3.5 | аренда гаража | тыс руб | 244,80 | 256,27 | 321,15 | 263,86 | 275,10 | 340,72 | 279,57 |
| **ОР** | 3.12.3.6 | услуги сторонних организаций | тыс руб |  |  | 203,22 |  |  | 215,60 | 0,00 |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **6 955,60** | **7 281,50** | **8 320,04** | **7 497,13** | **7 816,44** | **8 958,91** | **7 943,64** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации 1,1420492, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом индексов эффективности операционных расходов на 2020, на 2021, на 2022 и на 2023 гг. в размере 1% и с учетом ИПЦ на 2020 г. 103,4%, на 2021 г. 106,0%, на 2022 г. 104,3%, на 2023 г. 104,0% согласно "Прогнозу соц.-экономического развития РФ на 2021 г. и на плановый период 2022 и 2023 гг." от 26.09.2020) |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **5 208,40** | **5 452,44** | **5 452,44** | **5 613,90** | **5 853,00** | **5 916,67** | **5 948,25** |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 747,20** | **1 829,06** | **2 867,60** | **1 883,23** | **1 963,44** | **3 042,24** | **1 995,39** |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 1 747,20 | 1 829,06 | 2 867,60 | 1 883,23 | 1 963,44 | 3 042,24 | 1 995,39 |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **2 291,22** | **2 398,58** | **3 796,09** | **2 469,61** | **2 574,78** | **4 027,27** | **2 616,69** |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 530,38** | **1 602,09** | **2 469,19** | **1 649,53** | **1 719,78** | **2 619,56** | **1 747,77** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 12 753,17 | 13 350,75 | 20 576,58 | 13 746,08 | 14 331,52 | 21 829,67 | 14 564,75 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **462,18** | **483,84** | **745,69** | **498,16** | **519,37** | **791,11** | **527,83** |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **298,67** | **312,65** | **581,21** | **321,92** | **335,63** | **616,60** | **341,09** |
| **ОР** | 5.3.1 | аренда офиса | тыс руб | 154,56 | 161,80 | 184,40 | 166,59 | 173,69 | 195,63 | 176,52 |
| **ОР** | 5.3.2 | услуги связи | тыс руб | 54,43 | 56,98 | 40,87 | 58,67 | 61,16 | 43,35 | 62,16 |
| **ОР** | 5.3.3 | канцтовары, прочие материалы | тыс руб | 89,68 | 93,87 | 190,42 | 96,66 | 100,78 | 202,02 | 102,42 |
| **ОР** | 5.3.4 | прочие расходы (услуги банка) | тыс руб |  |  | 123,02 | 0,00 |  | 130,51 | 0,00 |
| **ОР** | 5.3.5 | содержание офисной техники | тыс руб |  |  | 34,52 | 0,00 | 0,00 | 36,62 | 0,00 |
| **ОР** | 5.3.6 | страхование транспорта | тыс руб |  |  | 7,98 |  |  | 8,47 | 0,00 |
| **ОР** | 5.3.7 |  | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **61,50** | **359,41** | **1 338,68** | **343,43** | **343,43** | **1 338,68** | **462,85** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **61,50** | **359,41** | **1 338,68** | **343,43** | **343,43** | **1 338,68** | **462,85** | **Учитывая, что 2023 год является последним годом долгосрочного периода и срока действия Концессионного соглашения, величина рассчитана как разница между общей стоимостью мероприятий Инвестиционной программы (5151,45 ыс. руб.) и суммарной величиной средств, возвращенных концессионеру при корректировке плановых НВВ отчетных периодов (2019 г. - 71,40 тыс. руб., 2020 г. -206,41 тыс. руб., 2021 г. - 1217,66 тыс. руб.) и при корректировке установленных тарифов на 2022 и 2023 годы (1260,93 + 1932,20 тыс. руб.) за счет нормативной прибыли и амортизации (РАСЧЕТ ПРИЛАГАЕТСЯ).** |
| **А** | **7.2** | **Амортизация нематериальных активов** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **50,08** | **299,89** | **474,79** | **353,08** | **581,89** | **474,79** | **569,50** |  |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  | 8,98 |  |  | 8,98 | 8,98 | Принято в размере суммы, исчисленной в отношении 2-х фургонов УАЗ-390995. (Налоговая ставка - в соответствии с Законом Кемеровской области от 28.11.2002 № 95-ОЗ (ред. от 20.04.2022) "О транспортном налоге") |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 50,08 | 78,34 | 126,53 | 123,71 | 107,07 | 126,53 | **77,52** | Рассчитано в соответствии с Главой 30 Налогового кодекса РФ и статьей 2 Закона Кемеровской области от 26.11.2003 № 60-ОЗ на основании данных налоговой декларации за 2021 г. |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **886,19** | **1 158,49** | **917,50** | **1 899,27** | **1 332,41** | **1 932,02** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,00 | 886,19 | 1 158,49 | 917,50 | 1 899,27 | 1 332,41 | 1 932,02 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 886,19 | 1 158,49 | 917,50 | 1 899,27 | 1 332,41 | 1 932,02 |  |
| **П** | **10.1.1** | **На реализацию инвест программы** | **тыс руб** |  | **886,19** | **1 158,49** | **917,50** | **1 899,27** | **1 332,41** | **1 932,02** | **В соответствии с утвержденными долгосрочными параметрами регулирования тарифов - 5,82% от скорректированной суммы НВВ без учета суммы прибыли и налога на прибыль.** |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб |  |  |  | 0,00 |  |  |  |  |
| **НР** | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 221,55 | 339,28 | 229,38 | 474,82 | 339,28 | 483,01 |  |
| **НР** | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 221,55 | 339,28 | 229,38 | 474,82 | 339,28 | 483,01 |  |
| **НР** | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб | 0,00 | 221,55 | 339,28 | 229,38 | 474,82 | 339,28 | **483,01** | В соответствии с Главой 25 Налогового кодекса РФ |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **7 741,97** | **1 233,32** |  |  |  |  |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  | **20,54** |  | **-5 311,01** |  |  |  |  |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **27 893,42** | **30 241,62** | **47 231,93** | **26 792,96** | **34 535,85** | **45 366,27** | **33 703,09** |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 27 893,42 | 30 241,62 | 47 231,94 | 26 792,96 | 34 535,85 | 45 366,28 | 33 703,09 |  |
|  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-1 898,02** | **-78,31** | **0,00** | **4 734,70** | **529,10** | **0,00** | **1 908,17** |  |
| **КР** | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб | **-1 898,02** |  |  |  |  |  |  |  |
| **КР** | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  | **244,18** |  | **1 489,83** | **529,10** |  | **164,01** | **В соответствии с п. 12 Методических указаний, отрицательная величина сглаживания, примененная при установлении тарифов на 2019 г. (1898,02 тыс. руб.), должа быть возвращена не позднее 2023 г. Остаток на 2023 г.: 1898,02 тыс. руб. - 244,18 тыс. руб. - 1489,83 тыс. руб. = 164,01 тыс. руб.** |
| **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 |  | **-322,49** |  | **3 336,59** |  |  | **1 744,16** | **Сумма корректировки плановой НВВ 2021 года, рассчитанная в соответствии с п . 95 Методических указаний, составила (+5237,40) тыс. руб. (в том числе недополученные доходы - 7741,97 тыс. руб., расчет прилагается). В соответствии с п. 12 Методических указаний, данную сумму предлагается учесть в составе НВВ 2023 г. в размере 1/3, остальное - на плановый период 2024-2025 гг.** |
| **КР** | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  | **0,00** |  |  | **0,00** | П. 92 Методических указаний |
| **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 холодного водоснабжения, находящихся в муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения | тыс руб |  |  |  | **-91,72** |  |  | **0,00** | П. 93 Методических указаний |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **25 995,40** | **30 163,31** | **47 231,93** | **31 527,67** | **35 064,95** | **45 366,27** | **35 611,27** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **25 995,40** | **30 163,31** | **47 231,93** | **31 527,67** | **35 064,95** | **45 366,27** | **35 611,27** |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **36,96** | **44,99** | **94,76** | **47,18** | **49,86** | **67,66** | **53,11** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 36,96 | 44,99 | 94,76 | 47,18 | 49,86 | 67,66 | 53,11 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **1 530,38** | **1 602,09** | **2 469,19** | **1 649,53** | **1 719,78** | **2 619,56** | **1 747,77** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **10,00** | **10,00** | **10,00** | **10,00** | **10,00** | **10,00** | **10,00** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **12 753,17** | **13 350,75** | **20 576,58** | **13 746,08** | **14 331,52** | **21 829,67** | **14 564,75** |  |
|  |  | **Базовый уровень операционных расходов** |  |  |  |  |  |  |  | **18 249,00** |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** | **1** |  | **1** | **1** |  | **1** |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % | **3,4** | **6,0** |  | **4,3** |  |  | **4,0** |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  |  |  |  |  | **1,1420492** |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  | **3,02** |  | **2,51** | **5,82** | **3,03** | **5,82** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **27 831,92** | **28 996,02** | **44 734,77** | **36 154,05** | **32 293,15** | **42 695,19** | **31 308,23** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **18 249,00** | **19 104,06** | **30 097,06** | **19 669,78** | **20 507,52** | **32 080,17** | **20 841,26** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **2 063,02** | **2 283,35** | **9 653,18** | **8 590,63** | **3 022,19** | **2 634,45** | **2 264,17** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **7 519,91** | **7 608,61** | **4 984,53** | **7 893,63** | **8 763,44** | **7 980,57** | **8 202,80** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **61,50** | **359,41** | **1 338,68** | **343,43** | **343,43** | **1 338,68** | **462,85** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **886,19** | **1 158,49** | **917,50** | **1 899,27** | **1 332,41** | **1 932,02** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **- 1 898,02** | **- 78,31** | **-** | **4 734,70** | **529,10** | **-** | **1 908,17** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **25 995,40** | **30 163,31** | **47 231,94** | **42 149,68** | **35 064,95** | **45 366,28** | **35 611,28** |  |

Приложение № 2   
 к постановлению региональной энергетической

комиссии Кемеровской области  
 от «29» декабря 2018 г. № 758

**Одноставочные тарифы на питьевую воду**

**ООО «Энергоресурс» (Ленинск-Кузнецкий муниципальный 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 | | с 01.12.2022  по 31.12.2023 |
| 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 30.11. |
| Питьевая вода | | | | | | | | | | |
| 1. | Население  (с НДС)\* | 39,62 | 49,08 | 49,08 | 53,00 | 53,00 | 54,96 | 54,96 | 58,28 | 63,73 |
| 2. | Прочие потребители  (без НДС) | 33,02 | 40,90 | 40,90 | 44,17 | 44,17 | 45,80 | 45,80 | 48,57 | 53,11 |

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

Приложение № 60 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Пояснительная записка**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

**«О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 08.02.2019 № 41 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов**

**на питьевую воду, водоотведение ООО «ЭнергоКомпания» (Беловский городской округ)»**

Постановлением РЭК Кузбасса от 08.02.2019 № 41 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «ЭнергоКомпания» (Беловский городской округ)» (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2019 № 811, постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 17.11.2020 № 368, от 21.09.2021 № 352, от 27.09.22 № 294) установлены тарифы на питьевую воду, водоотведение на 2019 - 2023 годы.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» (далее – «Постановление Правительства РФ № 2053»):

Пункт 3. Исполнительным органам субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г.:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) и (или) предельные (минимальные и (или) максимальные) уровни цен (тарифов) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 год до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 г. параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

Таким образом, постановление РЭК Кузбасса от 08.02.2019 № 41 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «ЭнергоКомпания» (Беловский городской округ)» (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2019 № 811, постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 17.11.2020 № 368, от 21.09.2021 № 352, от 27.09.22 № 294) предлагаем привести в соответствие в вышеуказанным Постановлением Правительства РФ № 2053, утвердив:

1. Финансовые потребности для реализации производственный программы без календарной разбивки на 2023 год в размере:

- в сфере холодного водоснабжения - ***23 441,59*** тыс. руб.;

- в сфере водоотведения - ***30 443,44*** тыс. руб.

2. Баланс водоснабжения и водоотведения без календарной разбивки на 2023 год.

3. Тарифы на питьевую воду на период с 01.12.2022 по 31.12.2023:

- для прочих потребителей - в размере ***23,31*** **руб./м3 без НДС** (рассчитан исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год и распространен на декабрь 2022 года);

- для населения – ***27,97*** **руб./м3 (с учетом НДС).**

4. Тарифы на водоотведение на период с 01.12.2022 по 31.12.2023:

- для прочих потребителей - в размере ***34,35*** **руб./м3 без НДС** (рассчитан исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год и распространен на декабрь 2022 года);

- для населения – ***41,22*** **руб./м3 (с учетом НДС).**

Подробный расчет и обоснование НВВ и баланса водоснабжения и водоотведения содержатся в экспертном заключении (протокол заседания РЭК Кузбасса от 27.09.2022 № 64) к тарифам, установленным постановлением РЭК Кузбасса от 27.09.2022 № 294 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 08.02.2019 № 41 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «ЭнергоКомпания» (Беловский городской округ)» в части 2023 года».

Дополнительных материалов от ООО «ЭнергоКомпания» (Беловский городской округ) в срок, установленный постановлением Правительства РФ № 2053, в РЭК Кузбасса не поступало.

«Приложение № 1  
к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от «8» февраля 2019 г. № 41

**Производственная программа**

**ООО «ЭнергоКомпания» (Беловский городской округ)**

**в сфере холодного водоснабжения, водоотведения**

**на период с 09.02.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «ЭнергоКомпания» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652642, г. Белово, пгт. Бачатский,  ул. Комсомольская, 10 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | региональная энергетическая комиссия Кемеровской области |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт зданий скважин №1, № 2, № 3, № 4А, № 5, резервуара 1000 м3 | 2019 | 1992,66 | Снижение потерь воды и аварийности | 100,00 | 5,00 |
| 1.2. | Капитальный ремонт | 2020 | 2169,59 | Снижение потерь воды и аварийности | 120,00 | 5,50 |
| 1.3. | Капитальный ремонт | 2021 | 2229,53 | Снижение потерь воды и аварийности | 135,00 | 5,70 |
| 1.4. | Капитальный ремонт | 2022 | 2293,32 | Снижение потерь воды и аварийности | 150,00 | 5,50 |
| 1.5. | Капитальный ремонт | 2023 | 2429,90 | Снижение потерь воды и аварийности | 200,00 | 6,50 |
|  | Итого: |  | 11115,00 |  |  |  |
| 1. Водоотведение | | | | | | |
| - | | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | |
| - | | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт Биофильтра № 2, сантехнического оборудования перекачной насосной станции хозяйственно-фекальных стоков, здания насосно-фильтровальной станции | 2019 | 1904,97 | Снижение доли проб сточных вод, не соответ-ствующих нормативам | - | - |
| 2.2. | Капитальный ремонт | 2020 | 2199,76 | Снижение доли проб сточных вод, не соответ-ствующих нормативам | - | - |
| 2.3. | Капитальный ремонт | 2021 | 2260,54 | Снижение доли проб сточных вод, не соответ-ствующих нормативам | - | - |
| 2.4. | Капитальный ремонт | 2022 | 2325,21 | Снижение доли проб сточных вод, не соответ-ствующих нормативам | - | - |
| 2.5. | Капитальный ремонт | 2023 | 2463,70 | - | - | - |
|  | Итого: |  | 11154,18 |  |  |  |

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

и водоотведения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | | 2019 год | | | | 2020 год | | | | 2021 год | | | | 2022 год | | | 2023 год |
| с 09.02. 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 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | | 5 | | 6 | | 7 | | 8 | | 9 | | 10 | | 11 | 12 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | | 474 576 | | 605 665 | | 584 794 | | 584 794 | | 584 660 | | 584 660 | | 566 993 | | 566 993 | 1 170 136 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | - |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | | 204 | | 261 | | 261 | | 261 | | 261 | | 261 | | 261 | | 261 | 521 |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | | 3 801 | | 4 851 | | 4 851 | | 4 851 | | 4 851 | | 4 851 | | 4 851 | | 4 851 | 9 702 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | - |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | - |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | | 3 801 | | 4 851 | | 4 851 | | 4 851 | | 4 851 | | 4 851 | | 4 851 | | 4 851 | 9 702 |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | | 470 571 | | 600 554 | | 579 682 | | 579 682 | | 579 549 | | 579 549 | | 561 881 | | 561 881 | 1 159 913 |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | | 470571 | | 600554 | | 579682 | | 579682 | | 579549 | | 579549 | | 561881 | | 561881 | 1 159 913 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | | 63442 | | 80966 | | 77677 | | 77677 | | 77544 | | 77544 | | 75011 | | 75011 | 154 268 |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | | 5 | | 6 | | 7 | | 8 | | 9 | | 10 | | 11 | 12 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | | 13,48 | | 13,48 | | 13,40 | | 13,40 | | 13,38 | | 13,38 | | 13,35 | | 13,35 | 13,30 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | | 407 129 | | 519 588 | | 502 005 | | 502 005 | | 502 005 | | 502 005 | | 486 870 | | 486 870 | 1 005 645 |
| 1.9.1. | Потребительский рынок | м3 | | 277 287 | | 353 880 | | 332 497 | | 332 497 | | 332 497 | | 332 497 | | 316 766 | | 316 766 | 683 857 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | | 186 888 | | 238 511 | | 222 915 | | 222 915 | | 222 915 | | 222 915 | | 224 246 | | 224 246 | 448 130 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | | 90 399 | | 115 370 | | 109 582 | | 109 582 | | 109 582 | | 109 582 | | 92 520 | | 92 520 | 235 726 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | | 129 842 | | 165 708 | | 169 509 | | 169 509 | | 169 509 | | 169 509 | | 170 104 | | 170 104 | 321 788 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | | м3 | | 498 819 | | 636 605 | | 622 381 | | 622 381 | | 622 381 | | 622 381 | | 570 673 | 570 673 | 1 051 757 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | | м3 | | 105 018 | | 134 026 | | 134 026 | | 134 026 | | 134 026 | | 134 026 | | 82 317 | 82 317 | 165 485 |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | | м3 | | 393 802 | | 502 579 | | 488 356 | | 488 356 | | 488 356 | | 488 356 | | 488 356 | 488 356 | 886 272 |
| 2.3.1. | Потребительский рынок | | м3 | | 384 817 | | 491 112 | | 475 211 | | 475 211 | | 475 211 | | 475 211 | | 475 211 | 475 211 | 857 488 |
| 2.3.1.1. | - население | | м3 | | 238 695 | | 304 629 | | 307 977 | | 307 977 | | 307 977 | | 307 977 | | 307 977 | 307 977 | 583 237 |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | | м3 | | 146 121 | | 186 484 | | 167 234 | | 167 234 | | 167 234 | | 167 234 | | 167 234 | 167 234 | 274 250 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | | м3 | | 8 985 | | 11 467 | | 13 145 | | 13145 | | 13 145 | | 13 145 | | 13 145 | 13 145 | 28 784 |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | | м3 | | 498 819 | | 636 605 | | 622 381 | | 622 381 | | 622 381 | | 622 381 | | 570 673 | 570 673 | 1 051 757 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год |
| с 09.02. 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 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, тыс. руб. | 7409,75 | 10630,77 | 10195,72 | 10195,72 | 10195,72 | 10572,23 | 10253,49 | 10910,76 | 23441,59 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения,  тыс. руб. | 10364,86 | 13227,88 | 12853,52 | 13654,42 | 13654,42 | 14421,14 | 14421,14 | 15817,83 | 30443,44 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и водоотведение | 09.02.2019 | 31.12.2023 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности

объектов централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2017 год | Ожидаемые значения 2018 год | План 2019 год | План 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 1,70 | 1,70 | 1,70 | 1,68 | 1,66 | 1,64 | 1,60 | 1,60 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 | 4,11 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 58,80 | 55,00 | 46,40 | 46,40 | 46,40 | 46,40 | 46,40 | 31,90 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 13,76 | 13,76 | 13,48 | 13,40 | 13,38 | 13,35 | 13,30 | 13,30 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,48 | 1,48 | 1,47 | 1,47 | 1,47 | 1,47 | 1,47 | 1,47 |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 |

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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 1,70 | 1,60 | 100,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 4,11 | 4,11 | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 46,40 | 31,90 | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 13,48 | 13,30 | - |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,47 | 1,47 | - |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,25 | 0,25 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2019 - 2021 годы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 |
| 2019 год | | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт скважин № 1 и № 2 | 174,20 |
| 1.2. | Капитальный ремонт резервуаров V- 1000 м3 2-го подъема | 267,65 |
| 1.3. | Капитальный ремонт водопроводных сетей | 308,39 |
|  | Всего: | 750,24 |
| 1. Водоотведение | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт первичных двухъярусных отстойников № 1, № 2, № 3, № 8 | 878,61 |
| 2.2. | Капитальный ремонт кровли машинного отделения насосно-фильтровальной станции | 548,24 |
| 2.3. | Капитальный ремонт тепловой сети от жилого дома по ул. Шевцовой, 71 до ТК здания ПНС хозяйственно-фекальных стоков | 119,54 |
| 2.4. | Капитальный ремонт канализационных сетей по ул. 50 лет Октября, 7-17 | 125,46 |
|  | Всего: | 1671,85 |
| 2020 год | | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | |
| 3.1. | Капитальный ремонт водопроводной сети от стадиона «Горняк» до ул. Новосибирская | 753,56 |
| 3.2. | Капитальный ремонт водопроводной сети от ул. Новосибирская, 39 до ул. Туполева, 33 | 0,00 |
| 3.3. | Капитальный ремонт водопроводной сети (колодцев) по ул. Спортивная, 3 - 31 | 27,57 |
| 3.4. | Капитальный ремонт водопроводной сети от ул. Комсомольская, 51 до ул. Весенняя, 34 | 16,42 |
| 3.5. | Капитальный ремонт водопроводной сети по ул. Весенняя, 26-28 | 46,21 |
| 3.6. | Капитальный ремонт водопроводной сети по ул. Звездная, 14-16 | 29,86 |
| 3.7. | Капитальный ремонт водопроводной сети  по ул. Ижевская, 25-24 | 60,24 |
| 1 | 2 | 3 |
| 3.8. | Капитальный ремонт водопроводной сети по ул. Комсомольская, 1 - ул. Пионерская, 17 | 27,85 |
| 3.9. | Капитальный ремонт водопроводной сети по ул. Комсомольская, 45 | 11,42 |
| 3.10. | Капитальный ремонт водопроводной сети по ул. Комсомольская, 53 | 42,78 |
| 3.11. | Капитальный ремонт водопроводной сети по ул. Яблоневая, 15-32, | 51,70 |
| 3.12. | Капитальный ремонт электродвигателя | 118,41 |
|  | Всего: | 1186,01 |
| 1. Водоотведение | | |
| 4.1. | Капитальный ремонт кровли Биофильтра шатрового № 2 | 1668,02 |
| 4.2. | Капитальный ремонт первичного двухъярусного отстойника № 3 (инв. № 649) | 108,41 |
| 4.3. | Капитальный ремонт кровли насосно-фильтровальной станции (инв. № 211) | 321,82 |
|  | Всего: | 2098,25 |
| 2021 год | | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | |
| 5.1. | Капитальный ремонт водопроводной сети по ул. Шевцовой, 71-72 | 38,93 |
| 5.2. | Капитальный ремонт насосной станции 3-го водоподъема (инв. № 1295) пгт. Бачатский | 821,05 |
|  | Всего: | 859,98 |
| 1. Водоотведение | | |
| 6.1. | Капитальный ремонт канализационной сети по ул. 50 лет Октября, 29 пгт. Бачатский | 124,56 |
|  | Всего: | 124,56 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ООО "ЭК" | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2021 год** | | **2022 год** | **2023 год** | **2023 год (с учетом корректи-ровки)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **Обоснование отклонений** |
| **Утверждено регулирую-щим органом  (с учетом корректи-ровки)** | **Факт** | **Утверждено регулирую-щим органом  (с учетом корректи-ровки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложе-ние организации** | **Предложение регулирую-щего органа** |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 8 | 11 |
| **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | Поднято воды | м3 | 1 169 319,89 | 1 141 872,43 | 1 133 985,54 | 1 208 810,90 | 1 208 810,90 | 1 170 136,19 | Сумма по пп. 1.3, 1.4, 1.6 |
| 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 521,00 | 521,00 | 521,00 | 521,00 | 521,00 | 521,00 |  |
| 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 9 701,70 | 2 061,72 | 9 701,70 | 9 701,70 | 9 701,70 | 9 701,70 |  |
| 1.4.3 | Прочие | м3 | 9 701,70 | 2 061,72 | 9 701,70 | 9 701,70 | 9 701,70 | 9 701,70 |  |
| 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 1 159 097,19 | 1 139 289,71 | 1 123 762,84 | 1 198 588,20 | 1 198 588,20 | 1 159 913,49 |  |
| 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 1 159 097,19 | 1 139 289,71 | 1 123 762,84 | 1 198 588,20 | 1 198 588,20 | 1 159 913,49 | Сумма по пп. 1.8, 1.7 |
| 1.7 | Потери воды | м3 | 155 087,19 | 132 505,62 | 150 022,37 | 159 412,20 | 159 412,20 | 154 268,46 | Рассчитано от принятого нормативного уровня потерь и планового объема реализации |
| 1.7.1 | **То же в %** | **%** | **13,38** | **11,63** | **13,35** | **13,30** | **13,30** | **13,30** | **В соответствии с утвержденными долгосрочными параметрами** |
| 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1 004 010,00 | 1 006 784,09 | 973 740,47 | 1 039 176,00 | 1 039 176,00 | 1 005 645,03 | **Рассчитано в соответствии с п. 5 Методических указаний** |
| 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 664 993,00 | 680 684,57 | 633 532,16 | 707 760,00 | 707 760,00 | 683 856,80 |
| 1.8.1.1 | Населению | м3 | 445 829,00 | 452 623,54 | 448 492,72 | 477 021,00 | 477 021,00 | 448 130,39 |
| 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 27 809,00 | 28 403,29 | 21 937,71 | 37 687,00 | 37 687,00 | 29 357,96 |
| 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 191 355,00 | 199 657,74 | 163 101,74 | 193 052,00 | 193 052,00 | 206 368,46 |
| 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 339 017,00 | 326 099,52 | 340 208,31 | 331 416,00 | 331 416,00 | 321 788,22 |
| **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **22 349,90** | **22 621,28** | **23 420,18** | **23 941,40** | **27 551,57** | **25 047,61** |  |
| **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **16 586,20** | **18 705,88** | **17 579,77** | **17 220,82** | **20 831,00** | **18 644,89** |  |
| **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **117,40** | **85,53** | **120,76** | **125,91** | **125,91** | **127,96** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации 1,1420492, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом индексов эффективности операционных расходов на 2020, на 2021, на 2022 г и на 2023 г. в размере 1% и с учетом ИПЦ на 2020 г. 103,4%, на 2021 г. 106,0%, на 2022 г. 104,3% и на 2023 г. - 104,0%, согласно ""Прогнозу соц.-экономического развития Российской Федерации на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов." от 30.09.2021) |
| 3.1.1 | Гипохлорит натрия | тыс руб | 117,40 | 85,53 | 120,76 | 125,91 | 125,91 | 127,96 |
| 3.1.1.1 | Количество | т | 4,72 | 3,71 | 4,72 | 4,72 | 4,72 | 4,72 |
| 3.1.1.2 | Цена | руб/т | 24 852,01 | 23 036,62 | 14 785,10 | 26 652,41 | 26 652,41 | 27 085,13 |
| **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **73,84** | **149,89** | **75,96** | **79,19** | **79,19** | **80,48** |
| **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **6 063,93** | **6 480,06** | **6 693,36** | **5 927,93** | **6 979,48** | **7 171,66** |  |
| 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,53 | 3,86 | 4,02 | 3,34 | 3,93 | 4,17 |  |
| **3.3.0.2** | **Объем энергии** | **тыс кВт.ч** | **1 718,89** | **1 678,49** | **1 663,17** | **1 776,95** | **1 776,95** | **1 720,10** | На основании утвержденного удельного расхода эл. энергии и планового объема добычи воды |
| **3.3.0.3** | **Удельный расход энергии** | **кВт.ч/м3** | **1,47** | **1,47** | **1,47** | **1,47** | **1,47** | **1,47** | **В соответствии с утвержденными долгосрочными параметрами регулирования тарифов** |
| **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **200,70** |  |
| 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч |  |  |  |  |  | 5,83 | Фактическая средневзвешенная цена 2021 г. (согласно представленным счетам-фактурам и расшифровкам, расчет цены прилагается), с учетом ИЦП (индекса цен производителей) электроэнергии 103,5% на 2022 г. и 104,0% на 2023 г., согласно базовому варианту Прогноза соц.-экон. Развития РФ Минэкономразвития РФ от 30.09.2021 |
| 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч |  |  |  |  |  | 34,40 | 2,0% от общего планового потребления эл. энергии (в соответствии с долей потребления энергии НН в отчетном периоде, согласно представленным счетам-фактурам и расшифровкам) |
| **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **3 689,00** | **6 480,06** | **4 305,02** | **3 114,25** | **3 453,98** | **4 174,35** |  |
| 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,44 | 3,86 | 4,80 | 4,50 | 4,99 | 4,97 | Фактическая средневзвешенная цена 2021 г. (согласно представленным счетам-фактурам и расшифровкам, расчет цены прилагается), с учетом ИЦП (индекса цен производителей) электроэнергии 103,5% на 2022 г. и 104,0% на 2023 г., согласно базовому варианту Прогноза соц.-экон. Развития РФ Минэкономразвития РФ от 30.09.2021 |
| 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 830,22 | 1 678,49 | 896,45 | 692,18 | 692,18 | 839,41 | 48,8% от общего планового потребления эл. энергии (в соответствии с долей потребления энергии СН-2 в отчетном периоде, согласно представленным счетам-фактурам и расшифровкам) |
| **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **2 374,93** | **0,00** | **2 388,34** | **2 813,69** | **3 525,50** | **2 796,60** |  |
| 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,67 |  | 3,12 | 2,59 | 3,25 | 3,30 | Фактическая средневзвешенная цена 2021 г. (согласно представленным счетам-фактурам и расшифровкам, расчет цены прилагается), с учетом ИЦП (индекса цен производителей) электроэнергии 103,5% на 2022 г. и 104,0% на 2023 г., согласно базовому варианту Прогноза соц.-экон. Развития РФ Минэкономразвития РФ от 30.09.2021 |
| 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 888,67 |  | 766,72 | 1 084,77 | 1 084,77 | 846,29 | 49,2% от общего планового потребления эл. энергии (в соответствии с долей потребления энергии ВН в отчетном периоде, согласно представленным счетам-фактурам и расшифровкам) |
| **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **188,96** | **273,05** | **257,47** | **211,26** | **211,26** | **211,26** | По ранее утвержденному плану (в том числе по полугодиям - с учетом количества месяцев в отопительных периодах) |
| **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **3 428,39** | **3 213,90** | **3 526,47** | **3 676,67** | **5 006,17** | **3 736,50** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации 1,1420492, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом индексов эффективности операционных расходов на 2020, на 2021, на 2022 г и на 2023 г. в размере 1% и с учетом ИПЦ на 2020 г. 103,4%, на 2021 г. 106,0%, на 2022 г. 104,3% и на 2023 г. - 104,0%, согласно ""Прогнозу соц.-экономического развития Российской Федерации на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов." от 30.09.2021) |
| 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 17 856,21 | 19 130,36 | 18 367,08 | 19 149,33 | 26 073,80 | 19 460,96 |
| 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 16,00 | 14,00 | 16,00 | 16,00 | 16,00 | 16,00 |
| **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 035,37** | **1 011,30** | **1 065,00** | **1 110,35** | **1 511,86** | **1 128,42** |
| **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **2 242,95** | **1 941,50** | **2 307,12** | **2 405,38** | **3 193,65** | **2 444,52** |
| 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 1 561,23 | 1 383,13 | 1 605,90 | 1 674,29 | 2 279,72 | 1 701,54 |
| 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 26 020,50 | 28 815,21 | 26 764,94 | 27 904,87 | 37 995,33 | 28 358,98 |
| 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 5,00 | 4,00 | 5,00 | 5,00 | 5,00 | 5,00 |
| 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 471,49 | 367,75 | 484,98 | 505,64 | 688,48 | 513,87 |
| 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 210,22 | 190,62 | 216,24 | 225,45 | 225,45 | 229,12 |
| 3.11.3.1 | Услуги связи | тыс руб | 25,43 | 18,24 | 26,16 | 27,27 | 27,27 | 27,72 |
| 3.11.3.2 | Зарядка огнетушителей | тыс руб | 3,87 | 5,35 | 3,98 | 4,14 | 4,14 | 4,21 |
| 3.11.3.3 | Охрана труда | тыс руб | 128,87 | 139,41 | 132,55 | 138,20 | 138,20 | 140,45 |
| 3.11.3.4 | Дезинсекция | тыс руб | 9,80 | 10,52 | 10,08 | 10,51 | 10,51 | 10,68 |
| 3.11.3.5 | Подготовка кадров | тыс руб | 0,00 | 17,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.11.3.6 | Прочие | тыс руб | 42,26 |  | 43,47 | 45,33 | 45,33 | 46,06 |
| **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **3 435,35** | **5 550,65** | **3 533,63** | **3 684,13** | **3 723,48** | **3 744,08** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации 1,1420492, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом индексов эффективности операционных расходов на 2020, на 2021, на 2022 г и на 2023 г. в размере 1% и с учетом ИПЦ на 2020 г. 103,4%, на 2021 г. 106,0%, на 2022 г. 104,3% и на 2023 г. - 104,0%, согласно ""Прогнозу соц.-экономического развития Российской Федерации на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов." от 30.09.2021) |
| 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 250,67 | 181,87 | 257,84 | 268,82 | 268,82 | 273,20 |
| 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 25,61 | 48,21 | 26,34 | 27,46 | 27,46 | 27,91 |
| 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 3 159,06 | 5 320,57 | 3 249,44 | 3 387,84 | 3 427,19 | 3 442,97 |
| 3.12.3.1 | Услуги охраны | тыс руб | 144,95 | 108,00 | 65,85 | 68,65 | 108,00 | 69,77 |
| 3.12.3.2 | Гидрогеологические исследования | тыс руб | 0,00 | 180,00 | 149,10 | 155,45 | 155,45 | 157,98 |
| 3.12.3.3 | Резерв на оплату отпусков | тыс руб | 5,88 | 517,68 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| 3.12.3.4 | Проверка приборов, оборудования | тыс руб |  |  | 6,05 | 6,30 | 6,30 | 6,41 |
| 3.12.3.5 | Услуги автотранспорта | тыс руб | 1 736,27 | 2 575,44 | 1 785,94 | 1 862,01 | 1 862,01 | 1 892,31 |
| 3.12.3.6 | Услуги вспомогательной техники | тыс руб | 1 170,92 | 1 791,46 | 1 204,42 | 1 255,72 | 1 255,72 | 1 276,15 |
| 3.12.3.7 | Услуги водоснабжения | тыс руб | 9,75 | 58,48 | 10,02 | 10,45 | 10,45 | 10,62 |
| 3.12.3.8 | Услуги водоотведения | тыс руб | 16,12 | 81,23 | 16,58 | 17,28 | 17,28 | 17,56 |
| 3.12.3.9 | Вывоз и утилизация ТКО | тыс руб | 0,15 | 1,43 | 0,15 | 0,16 | 0,16 | 0,16 |
| 3.12.3.10 | Страхование опасных производственных объектов | тыс руб | 3,40 | 3,00 | 3,49 | 3,64 | 3,64 | 3,70 |
| 3.12.3.11 | Прочие | тыс руб | 7,63 | 3,85 | 7,85 | 8,19 | 8,19 | 8,31 |
| **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **2 528,28** | **1 604,77** | **2 600,62** | **2 711,37** | **2 711,37** | **2 755,50** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации 1,1420492, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом индексов эффективности операционных расходов на 2020, на 2021, на 2022 г и на 2023 г. в размере 1% и с учетом ИПЦ на 2020 г. 103,4%, на 2021 г. 106,0%, на 2022 г. 104,3% и на 2023 г. - 104,0%, согласно ""Прогнозу соц.-экономического развития Российской Федерации на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов." от 30.09.2021) |
| **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **2 229,53** | **859,98** | **2 293,32** | **2 390,99** | **2 390,99** | **2 429,90** |
| **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **298,75** | **744,79** | **307,30** | **320,38** | **320,38** | **325,60** |
| 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 298,75 | 744,79 | 307,30 | 320,38 | 320,38 | 325,60 |
| **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 097,61** | **1 121,33** | **1 129,01** | **1 177,09** | **1 177,09** | **1 196,25** |
| **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **662,69** | **603,78** | **681,65** | **710,68** | **710,68** | **722,24** |
| 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 37 313,47 | 38 703,85 | 38 381,00 | 40 015,65 | 40 015,77 | 40 666,86 |
| 5.1.2 | Численность персонала | чел | 1,48 | 1,30 | 1,48 | 1,48 | 1,48 | 1,48 |
| **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **200,13** | **191,13** | **205,86** | **214,62** | **214,62** | **218,12** |
| **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **234,79** | **326,42** | **241,50** | **251,79** | **251,79** | **255,89** |
| 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 234,79 | 326,42 | 241,50 | 251,79 | 251,79 | **255,89** |
| **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **1 014,26** | **404,60** | **1 226,45** | **1 415,17** | **1 415,17** | **1 415,17** |  |
| **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **582,87** |  | **582,87** | **582,87** | **1 415,17** | **582,87** | Принято в соответствии с утвержденной Инвестиционной программой (амортизационные отчисления являются источником финансирования мероприятий Инвестпрограммы) |
| **7.2** | **Амортизация нематериальных активов** | **тыс руб** | **431,39** | **404,60** | **643,58** | **832,30** | **832,30** |
| **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **302,91** | **306,13** | **306,13** | **311,61** | **311,61** | **306,13** |  |
| 8.1 | Аренда земли | тыс руб | 302,91 | 306,13 | **306,13** | 311,61 | 311,61 | 306,13 | Согласно условиям представленных договоров № 8016/19, № 8034/20, № 8074/20 и уведомлениям о величине арендной платы на 2022 г. (в размере 0,7% от кадастровой стоимости земельных участков) |
| **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **820,64** | **478,57** | **578,20** | **1 105,33** | **1 105,33** | **729,66** |  |
| 9.3 | Водный налог | тыс руб | 463,08 | 478,57 | 438,46 | 652,58 | 652,58 | 551,26 | Рассчитано согласно Главе 25.2 Налогового кодекса России (расчет прилагается). Налогооблагаемая база - принятый план подъема воды из скважин, в том числе в части населения - с учетом горячей воды по факту 2021 г. и плановых потерь в размере 13,30%. Льготируемые объемы (полив участков, водопой скота) - по факту 2021 г. согласно расшифровкам к декларации. Ставки - согласно положений Статьи 333.12 НК РФ. |
| 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 232,56 |  | 27,24 | 327,75 | 327,75 | **53,40** | Общая величина налога (отражается на сч. 26) - 1249,62 тыс. руб. - рассчитана на основании данных об остаточной стоимости имущества, указанной в налоговой декларации за 2021 г., с учетом стоимости мероприятий Инвестиционной программы по водоснабжению, запланированных на 2022 год, и распределена в соответствии с учетной политикой (пропорционально доле водоснабжения в общей выручке 2021 г. с учетом субсидий - 4,3%) - 1249,62 \* 0,04273 = 53,40 тыс. руб. Расчет прилагается |
| **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **561,73** | **96,02** | **505,44** | **619,52** | **619,52** | **588,65** | **Общая величина Нормативной прибыли определена в соответствии с Формулой (31) п. 86 Методических указаний - исходя из нормативного уровня прибыли 2,59 % от скорректированной плановой НВВ 2023 г. (без учета прибыли и налога на прибыль). В том числе Прибыль на капитальные вложения - в соответствии с утвержденной Инвестиционной программой.** |
| 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 372,06 | 64,92 | 328,85 | 421,94 | 421,94 | 400,30 |
| 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 189,68 | 31,10 | 176,59 | 197,58 | 197,58 | 188,36 |
| 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 500,00 | 0,00 | 450,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| **10.1.1** | **На реализацию инвест программы** | **тыс руб** | **500,00** |  | **450,00** | **500,00** | **500,00** | **500,00** |
| 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 61,73 | 96,02 | 55,44 | 119,52 | 119,52 | 88,65 |
| 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 125,00 | 0,00 | 112,50 | 125,00 | 125,00 | 125,00 |  |
| 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 125,00 | 0,00 | 112,50 | 125,00 | 125,00 | 125,00 |  |
| 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб | 125,00 |  | 112,50 | **125,00** | 125,00 | 125,00 | В соответствии с Главой 25 Налогового кодекса РФ |
| 10.5.2 | Другие налоги: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 |  |
| **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** | **1 377,43** |  | **983,58** |  |  | **1 369,55** | **Сумма невыполнения Производственной программы, утвержденной на 2021 год, в части КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА объектов системы холодного водоснабжения, согласно заключения ОАО "Агентство энергетических экспертиз"** |
| **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **21 534,21** | **22 717,31** | **22 942,03** | **24 560,91** | **28 171,09** | **24 266,71** |  |
| 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 14 262,90 | 15 359,12 | 14 926,48 | 16 727,90 | 19 186,71 | 16 501,80 |  |
| 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 7 271,30 | 7 358,18 | 8 015,56 | 7 833,01 | 8 984,38 | 7 764,91 |  |
| **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-766,27** | **0,00** | **-1 777,79** | **0,00** | **0,00** | **-825,12** | **3033,57** |
| 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб | **-1 638,62** |  | **-808,56** |  |  | **-1 566,02** | **Согласно п. 42 Методических указаний (менее 12,0% от скорректированной плановой суммы НВВ на 2022 г.)** |
| 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
| 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 | **1 266,80** |  | **149,76** |  |  | **740,90** | **П. 95 Методических указаний (расчет прилагается)** |
| 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб | **-394,45** |  | **-460,50** |  |  | **0,00** | **Постановлением Правительства РФ от 20.05.2022 N 912 (ред. от 01.06.2022) определено ,что при установлении (корректировке) в 2022 году подлежащих государственному регулированию цен (тарифов) в сферах водоснабжения и водоотведения не применяются положения абзаца первого пункта 17 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения** |
| 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 |  |  | **-658,48** |  |  | **0,00** |  |
| **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **20 767,94** | **22 717,31** | **21 164,25** | **24 560,92** | **28 171,09** | **23 441,59** |  |
| 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **13 755,38** | **15 359,12** | **13 769,82** | **16 727,91** | **19 186,71** | **15 940,71** |  |
| 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **7 012,57** | **7 358,19** | **7 394,43** | **7 833,02** | **8 984,38** | **7 500,89** |  |
| **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **20,68** | **22,56** | **21,74** | **23,63** | **27,11** | **23,31** |  |
| 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 20,68 | 22,56 | 21,74 | 23,63 | 27,11 | 23,31 |  |
| 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 20,68 | 22,56 | 21,74 | 23,63 | 27,11 | 23,31 |  |
| **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **5 652,31** | **5 200,81** | **5 814,02** | **7 750,15** | **7 996,57** | **6 160,28** |  |
| **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **22,48** | **19,30** | **22,48** | **3 052,75** | **22,48** | **22,48** |  |
| **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **20 953,11** | **22 456,00** | **21 552,58** | **211,56** | **29 643,28** | **22 836,18** |  |
|  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  | **1** |  |  | **1** |  |
|  | Индекс потребительских цен | % | **6,0** |  | **4,3** |  |  | **4,0** |  |
|  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **3,500** |  |  | **1,1420492** |  |
|  | Индекс цен производителй Эл. Энергии |  |  |  | **3,5** |  |  | **4,0** |  |
|  | Нормативный уровень прибыли | % | **2,68** |  | **2,25** | **2,59** | **2,25** | **2,59** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **19 958,21** | **22 216,68** | **21 210,15** | **22 526,22** | **26 136,39** | **22 262,88** |  |
|  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **13 959,19** | **14 678,87** | **14 358,57** | **14 970,09** | **17 528,71** | **15 213,72** |  |
|  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **- 64,92** | **1 057,75** | **158,22** | **1 628,20** | **1 628,20** | **- 122,50** |  |
|  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **6 063,93** | **6 480,06** | **6 693,36** | **5 927,93** | **6 979,48** | **7 171,66** |  |
|  | **Амортизация** | **тыс руб** | **1 014,26** | **404,60** | **1 226,45** | **1 415,17** | **1 415,17** | **1 415,17** |  |
|  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **561,73** | **96,02** | **505,44** | **619,52** | **619,52** | **588,65** |  |
|  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **- 766,27** | **-** | **- 1 777,79** | **-** | **-** | **- 825,12** |  |
|  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **20 767,94** | **22 717,30** | **21 164,25** | **24 560,90** | **28 171,08** | **23 441,59** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ООО "ЭК"** | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2021 год** | | **2022 год** | **2023 год** | **2023 год (с учетом корректи-ровки)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **Обоснование отклонений** |
| **Утверждено регулирую-щим органом (с учетом корректи-ровки)** | **Факт** | **Утверждено регулирую-щим органом (с учетом корректи-ровки)** | **Утверждено регулирую-щим органом** | **Предложение организации** | **Предложение регулирую-щего органа** |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 7 | 8 | 11 |
| **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 1 244 762,65 | 1 056 571,40 | 1 141 345,20 | 1 273 210,00 | 1 273 210,00 | **1 051 756,86** | Сумма по пп. 1.2, 1.3 |
| 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 268 051,65 | 165 484,89 | 164 634,20 | 268 051,65 | 268 051,65 | **165 484,89** | **По факту 2021 г.** |
| 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 976 711,00 | 891 086,51 | 976 711,00 | 1 005 158,35 | 1 005 158,35 | 886 271,97 | **Рассчитано в соответствии с п. 5 Методических указаний** |
| 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 950 421,00 | 863 693,82 | 950 421,00 | 982 224,89 | 982 224,89 | 857 487,56 |
| 1.3.1.1 | Население | м3 | 615 954,00 | 587 481,40 | 615 954,00 | 609 257,64 | 609 257,64 | 583 237,08 |
| 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 38 080,00 | 37 121,33 | 38 080,00 | 50 714,79 | 50 714,79 | 37 856,50 |
| 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 296 387,00 | 239 091,09 | 296 387,00 | 322 252,46 | 322 252,46 | 236 393,98 |
| 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 26 290,00 | 27 392,69 | 26 290,00 | 22 933,46 | 22 933,46 | 28 784,41 |
| 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 1 244 762,65 | 1 056 571,40 | 1 141 345,20 | 1 273 210,00 | 1 273 210,00 | 1 051 756,86 |  |
| **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **27 738,89** | **26 200,64** | **28 864,01** | **31 352,37** | **36 675,09** | **31 101,25** |  |
| **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **22 053,61** | **23 268,81** | **22 686,65** | **23 685,32** | **29 008,04** | **23 858,10** |  |
| **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **429,41** | **129,55** | **441,69** | **460,51** | **460,51** | **468,00** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации 1,1420492, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом индексов эффективности операционных расходов на 2020, на 2021, на 2022 г и на 2023 г. в размере 1% и с учетом ИПЦ на 2020 г. 103,4%, на 2021 г. 106,0%, на 2022 г. 104,3% и на 2023 г. - 104,0%, согласно ""Прогнозу соц.-экономического развития Российской Федерации на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов." от 30.09.2021) |
| 3.1.1 | "Пуролат Бингсти" | тыс руб | 185,18 | 0,00 | 190,48 | 198,59 | 198,59 | 201,82 |
| 3.1.1.1 | Количество | кг | 42,02 |  | 42,02 | 42,02 | 42,02 | 42,02 |
| 3.1.1.2 | Цена | руб/кг | 4 407,44 |  | 4 533,54 | 4 726,62 | 4 726,62 | 4 803,54 |
| 3.1.2 | Гипохлорит натрия | тыс руб | 244,23 | 129,55 | 251,22 | 261,91 | 261,91 | 266,18 |
| 3.1.2.1 | Количество | т | 10,19 | 5,85 | 10,19 | 10,19 | 10,19 | 10,19 |
| 3.1.2.2 | Цена | руб/т | 23 977,46 | 22 156,31 | 24 663,46 | 25 713,88 | 25 713,88 | 26 132,34 |
| **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **85,19** | **263,92** | **87,63** | **91,36** | **91,36** | **92,85** |
| **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **1 357,93** | **1 197,93** | **1 364,10** | **1 450,20** | **1 450,20** | **1 301,93** |  |
| 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,30 | 4,60 | 4,78 | 4,49 | 4,49 | 4,95 |  |
| **3.3.0.2** | **Объем энергии** | **тыс кВт.ч** | **315,65** | **260,39** | **285,34** | 322,87 | **322,87** | **262,94** |  |
| **3.3.0.3** | **Удельный расход энергии** | **кВт.ч/м3** | **0,25** | **0,25** | **0,25** | **0,25** | **0,25** | **0,25** | **В соответствии с утвержденными долгосрочными параметрами регулирования тарифов** |
| **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **817,94** | **0,00** | **1 364,10** | **766,52** | **766,52** | **1 301,93** |  |
| 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,42 |  | 4,78 | 4,71 | 4,71 | 4,95 | Фактическая средневзвешенная цена 2021 г. (согласно представленным счетам-фактурам и расшифровкам, расчет цены прилагается), с учетом ИЦП (индекса цен производителей) электроэнергии 103,5% на 2022 г. и 104,0% на 2023 г., согласно базовому варианту Прогноза соц.-экон. Развития РФ Минэкономразвития РФ от 30.09.2021 |
| 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 184,97 |  | 285,34 | 162,80 | 162,80 | 262,94 | На основании утвержденного удельного расхода эл. Энергии и планового объема пропуска сточных вод |
| **3.3.3.1** | **Энергия СН 1 (35 кВ)** | **тыс руб** | **539,99** | **1 197,93** | **0,00** | **683,68** | **683,68** | **0,00** | Данные о фактическом потреблении энергии за 2020 г. ошибочно отражены по уровню СН-1 (в отчетном периоде объекты системы водоотведения фактически потребляли только энергию СН-2) |
| 3.3.3.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,13 | 4,60 |  | 4,27 | 4,27 |  |
| 3.3.3.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 130,68 | 260,39 |  | 160,07 | 160,07 |  |
| **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **2 299,73** | **3 179,90** | **2 400,30** | **2 506,97** | **2 506,97** | **2 506,97** | По ранее утвержденному плану (в том числе по полугодиям - с учетом количества месяцев в отопительных периодах) |
| **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **9 899,69** | **8 494,66** | **10 182,92** | **10 616,61** | **13 997,79** | **10 789,38** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации 1,1420492, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом индексов эффективности операционных расходов на 2020, на 2021, на 2022 г и на 2023 г. в размере 1% и с учетом ИПЦ на 2020 г. 103,4%, на 2021 г. 106,0%, на 2022 г. 104,3% и на 2023 г. - 104,0%, согласно ""Прогнозу соц.-экономического развития Российской Федерации на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов." от 30.09.2021) |
| 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 20 121,32 | 18 150,98 | 20 696,99 | 21 578,48 | 28 450,79 | 21 929,64 |
| 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 41,00 | 39,00 | 41,00 | 41,00 | 41,00 | 41,00 |
| **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 989,71** | **2 529,52** | **3 075,24** | **3 206,22** | **4 227,34** | **3 258,39** |
| **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **3 073,28** | **3 436,40** | **3 161,21** | **3 295,84** | **4 216,26** | **3 349,48** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации 1,1420492, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом индексов эффективности операционных расходов на 2020, на 2021, на 2022 г и на 2023 г. в размере 1% и с учетом ИПЦ на 2020 г. 103,4%, на 2021 г. 106,0%, на 2022 г. 104,3% и на 2023 г. - 104,0%, согласно ""Прогнозу соц.-экономического развития Российской Федерации на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов." от 30.09.2021) |
| 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 2 069,77 | 2 357,78 | 2 128,99 | 2 219,66 | 2 926,58 | 2 255,79 |
| 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 24 640,12 | 30 227,95 | 25 345,07 | 26 424,52 | 34 840,24 | 26 854,61 |
| 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 7,00 | 6,50 | 7,00 | 7,00 | 7,00 | 7,00 |
| 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 625,07 | 709,24 | 642,95 | 670,34 | 883,83 | 681,24 |
| 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 378,44 | 369,38 | 389,27 | 405,85 | 405,85 | 412,45 |
| 3.9.3.1 | Услуги связи | тыс руб | 12,07 | 22,73 | 12,42 | 12,94 | 12,94 | 13,16 |
| 3.9.3.2 | Зарядка огнетушителей | тыс руб | 2,67 | 3,39 | 2,75 | 2,86 | 2,86 | 2,91 |
| 3.9.3.3 | Охрана труда | тыс руб | 285,13 | 313,12 | 293,28 | 305,78 | 305,78 | 310,75 |
| 3.9.3.4 | Дезинсекция | тыс руб | 14,69 | 15,47 | 15,11 | 15,76 | 15,76 | 16,01 |
| 3.9.3.5 | Подготовка кадров | тыс руб | 9,81 | 6,30 | 10,09 | 10,52 | 10,52 | 10,69 |
| 3.9.3.6 | прочие | тыс руб | 54,07 | 8,37 | 55,62 | 57,99 | 57,99 | 58,93 |
| **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **1 918,67** | **4 036,93** | **1 973,55** | **2 057,61** | **2 057,61** | **2 091,09** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации 1,1420492, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом индексов эффективности операционных расходов на 2020, на 2021, на 2022 г и на 2023 г. в размере 1% и с учетом ИПЦ на 2020 г. 103,4%, на 2021 г. 106,0%, на 2022 г. 104,3% и на 2023 г. - 104,0%, согласно ""Прогнозу соц.-экономического развития Российской Федерации на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов." от 30.09.2021) |
| 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 64,88 | 178,95 | 66,74 | 69,58 | 69,58 | 70,72 |
| 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 37,99 | 39,46 | 39,07 | 40,73 | 40,73 | 41,40 |
| 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 1 815,80 | 3 818,52 | 1 867,74 | 1 947,30 | 1 947,30 | 1 978,98 |
| 3.10.3.1 | атестация лаборатории | тыс руб | 67,14 | 62,56 | 69,06 | 72,00 | 72,00 | 73,17 |
| 3.10.3.2 | гидрометеорологич | тыс руб | 59,35 | 315,21 | 61,05 | 63,65 | 63,65 | 64,69 |
| 3.10.3.3 | услуги автотраспорта | тыс руб | 1 300,26 | 1 851,53 | 1 337,46 | 0,00 | 0,00 | 1 417,11 |
| 3.10.3.4 | услуги вспомогательной техники | тыс руб | 274,26 | 222,19 | 282,11 | 1 394,41 | 1 394,41 | 298,91 |
| 3.10.3.5 | услуги водоснабжения | тыс руб | 24,48 | 26,53 | 25,18 | 294,13 | 294,13 | 26,68 |
| 3.10.3.6 | услуги водоотведения | тыс руб | 37,39 | 36,48 | 38,46 | 26,25 | 26,25 | 40,75 |
| 3.10.3.7 | вывоз и утилизация ТБО | тыс руб | 36,50 | 63,82 | 37,54 | 40,09 | 40,09 | 39,78 |
| 3.10.3.8 | страхование опасных производственных объектов | тыс руб | 3,38 | 3,00 | 3,48 | 39,14 | 39,14 | 3,69 |
| 3.10.3.9 | поверка приборов | тыс руб | 13,04 | 32,49 | 13,41 | 3,64 | 3,64 | 14,21 |
| 3.10.3.10 | резерв на оплату отпусков | тыс руб |  | 1 204,71 | 0,00 | 13,99 | 13,99 | 0,00 |
| 3.10.3.11 | прочие | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **2 878,98** | **934,49** | **2 961,35** | **3 087,47** | **3 087,48** | **3 137,72** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 г. с применением коэффициента индексации 1,1420492, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом индексов эффективности операционных расходов на 2020, на 2021, на 2022 г и на 2023 г. в размере 1% и с учетом ИПЦ на 2020 г. 103,4%, на 2021 г. 106,0%, на 2022 г. 104,3% и на 2023 г. - 104,0%, согласно ""Прогнозу соц.-экономического развития Российской Федерации на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов." от 30.09.2021) |
| **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **2 260,54** | **124,56** | **2 325,21** | **2 424,25** | **2 424,25** | **2 463,70** |
| **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **618,44** | **809,93** | **636,14** | **663,23** | **663,24** | **674,03** |
| 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 199,49 | 809,93 | 205,20 | 213,94 | 213,95 | 217,42 |
| 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 418,95 |  | 430,94 | 449,29 | 449,29 | 456,60 |
| **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **2 054,54** | **1 787,41** | **2 113,32** | **2 203,31** | **2 203,31** | **2 239,18** |
| **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 205,30** | **1 196,34** | **1 239,78** | **1 292,58** | **1 292,58** | **1 313,62** |
| 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 38 046,09 | 39 878,00 | 39 134,53 | 40 801,27 | 40 801,14 | 41 465,26 |
| 5.1.2 | Численность персонала | чел | 2,64 | 2,50 | 2,64 | 2,64 | 2,64 | 2,64 |
| **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **364,00** | **396,14** | **374,41** | **390,36** | **390,36** | **396,71** |
| **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **485,24** | **194,93** | **499,12** | **520,37** | **520,37** | **528,85** |
| 5.3.1 | прочие | тыс руб | 485,24 | 194,93 | 499,12 | 520,37 | 520,37 | 528,85 |
| **6.1** | **Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **279,00** | **7,21** | **515,14** | **1 199,96** | **1 199,96** | **1 199,96** |  |
| **7.1** | **Амортизация основных средств, полученных на основании Концессионного соглашения** | **тыс руб** | **279,00** |  | **271,02** | **251,32** | **1 199,96** | **251,32** | Принято в соответствии с утвержденной Инвестиционной программой (амортизационные отчисления являются источником финансирования мероприятий Инвестпрограммы) |
| **7.2** | **Амортизация нематериальных активов** | **тыс руб** |  |  | **244,12** | **948,64** | **948,64** |
| **7.3** | **Амортизация собственных основных средств** |  |  | **7,21** |  |  |  |  |  |
| **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **190,69** | **190,69** | **190,69** | **211,63** | **211,63** | **190,69** |  |
| 8.1 | Аренда земли | тыс руб | 190,69 | 190,69 | 190,69 | 211,63 | 211,63 | 190,69 | Согласно условиям договора аренды земли, занятой очистными сооружениями (№ 8011/1 от 10.07.2019 9 ), и уведомлению о величине арендной платы на 2022 г. - в размере 0,7% от кадастровой стоимости. |
| **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **282,07** | **12,03** | **396,85** | **964,67** | **964,67** | **475,60** |  |
| 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб | 55,15 | 12,03 | 18,23 | 26,43 | 26,43 | 12,03 | В пределах фактически исчисленной платы за сброс загрязняющих веществ в водные объекты в пределах нормативов (7,105 тыс. руб.) и фактически исчисленной суммы платы за размещение отходов в пределах лимитов (4,453 + 0,467 тыс. руб.) согласно представленным декларациям за 2021 г. и расчетам суммы платы |
| 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 101,92 |  | 53,62 | **563,24** | 563,24 | 88,57 | Общая величина налога (отражается на сч. 26) - 1249,62 тыс. руб. - рассчитана на основании данных об остаточной стоимости имущества, указанной в налоговой декларации за 2021 г., с учетом стоимости мероприятий Инвестиционной программы по водоснабжению, запланированных на 2022 год, и распределена в соответствии с учетной политикой (пропорционально доле водоснабжения в общей выручке 2021 г. с учетом субсидий - 7,088%) - 1249,62 \* 0,07088 = 88,57 тыс. руб. Расчет прилагается |
| **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **741,29** | **148,67** | **1 519,12** | **1 782,67** | **1 782,67** | **1 618,79** | **Общая величина Нормативной прибыли опеределена в соответствии с Формулой (31) п. 86 Методических указаний - исходя из нормативного уровня прибыли 5,69 % от скорректированной плановой НВВ 2022 г. (без учета прибыли и налога на прибыль). В том числе Прибыль на капитальные вложения - в соответствии с утвержденной Инвестиционной программой.** |
| 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 721,34 | 144,10 | 1 478,23 | 1 742,00 | 1 742,00 | 1 566,21 |
| 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 19,95 | 4,57 | 40,89 | 40,67 | 40,67 | 52,58 |
| 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 500,00 | 0,00 | 1 300,00 | 1 500,00 | 1 500,00 | 1 500,00 |
| **10.1.1** | **На реализацию инвест программы** | **тыс руб** | **500,00** |  | **1 300,00** | **1 500,00** | **1 500,00** | **1 500,00** |
| 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 241,29 | 148,67 | 219,12 | 282,67 | 282,67 | 118,79 |
| 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 125,00 | 0,00 | 325,00 | 375,00 | 375,00 | 375,00 |  |
| 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 125,00 | 0,00 | 325,00 | 375,00 | 375,00 | 375,00 |  |
| 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб | 125,00 |  | 325,00 | **375,00** | 375,00 | **375,00** | В соответствии с Главой 25 Налогового кодекса РФ |
| **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** | **485,41** |  | **101,51** |  |  | **2 135,98** | **Сумма невыполнения Производственной программы, утвержденной на 2021 год, в части КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА объектов системы водоотведения** |
| **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **27 994,77** | **26 349,30** | **30 281,62** | **33 135,04** | **38 457,75** | **30 584,06** |  |
| 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 27 241,24 | 25 539,31 | 29 466,54 | 32 379,04 | 37 580,32 | 29 590,75 |  |
| 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 753,53 | 810,00 | 815,09 | 756,00 | 877,44 | 993,31 |  |
| **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **80,77** | **0,00** | **-42,66** | **0,00** | **2 493,41** | **-140,61** |  |
| 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб | **-1 996,55** |  | **-2 632,07** |  |  | **-4 134,20** | **Согласно п. 42 Методических указаний (менее 12,0% от скорректированной плановой суммы НВВ на 2022 г.)** |
| 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
| 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб | **2 077,32** |  | **2 589,41** |  | **2 493,41** | **3 993,60** | П. 95 Методических указаний (расчет прилагается) |
| 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  | **0,00** | **Постановлением Правительства РФ от 20.05.2022 N 912 (ред. от 01.06.2022) определено ,что при установлении (корректировке) в 2022 году подлежащих государственному регулированию цен (тарифов) в сферах водоснабжения и водоотведения не применяются положения абзаца первого пункта 17 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения** |
| 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  |  |  |  | **0,00** |  |
| **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **28 075,56** | **26 349,30** | **30 238,97** | **33 135,04** | **40 951,16** | **30 443,44** |  |
| 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **27 319,85** | **25 539,30** | **29 425,03** | **32 379,04** | **40 016,83** | **29 454,70** |  |
| 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **755,71** | **810,00** | **813,94** | **756,00** | **934,33** | **988,74** |  |
| **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **28,75** | **29,57** | **30,96** | **32,96** | **40,74** | **34,35** |  |
| 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 28,75 | 29,57 | 30,96 | 32,96 | 40,74 | 34,35 |  |
| 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 28,75 | 29,57 | 30,96 | 32,96 | 40,74 | 34,35 |  |
| **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **13 174,76** | **12 048,78** | **13 551,70** | **17 216,33** | **18 216,95** | **14 358,79** |  |
| **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **50,64** | **48,00** | **50,64** | **50,64** | **50,64** | **50,64** |  |
| **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **21 680,42** | **20 918,02** | **22 300,70** | **28 331,25** | **29 977,87** | **23 628,87** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | **34577,59** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | **4149,3108** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  | **1** |  |  | **1** |  |
|  | Индекс потребительских цен | % | **6,0** |  | **4,3** |  |  | **4,0** |  |
|  | Итого коэффициент индексации |  |  |  |  |  |  | **1,1420492** |  |
|  | Индекс цен производителй Эл. Энергии |  |  |  | **3,5** |  |  | **4,0** |  |
|  | Нормативный уровень прибыли | % | **2,72** |  | **5,35** |  | **4,86** | **5,69** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **26 974,48** | **26 193,43** | **28 247,36** | **30 152,41** | **35 475,13** | **27 765,31** |  |
|  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **23 329,47** | **21 612,88** | **23 996,92** | **25 018,95** | **30 341,66** | **25 426,10** |  |
|  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **2 287,08** | **3 382,62** | **2 886,34** | **3 683,26** | **3 683,27** | **1 037,28** |  |
|  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **1 357,93** | **1 197,93** | **1 364,10** | **1 450,20** | **1 450,20** | **1 301,93** |  |
|  | **Амортизация** | **тыс руб** | **279,00** | **7,21** | **515,14** | **1 199,96** | **1 199,96** | **1 199,96** |  |
|  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **741,29** | **148,67** | **1 519,12** | **1 782,67** | **1 782,67** | **1 618,79** |  |
|  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **80,77** | **-** | **- 42,66** | **-** | **2 493,41** | **- 140,61** |  |
|  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **28 075,54** | **26 349,31** | **30 238,97** | **33 135,04** | **40 951,17** | **30 443,45** |  |

Приложение № 2   
 к постановлению региональной энергетической

комиссии Кемеровской области  
 от «8» февраля 2019 г. № 41

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**ООО «ЭнергоКомпания» (Беловский городской округ)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | |
| 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | с 01.12.2022  по 31.12.2023 |
| с 09.02.  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 30.11. |
| 1. Питьевая вода | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Население  (с НДС)\* | 21,84 | 24,55 | 24,37 | 24,37 | 24,37 | 25,27 | 25,27 | 26,89 | 27,97 |
| 1.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 18,20 | 20,46 | 20,31 | 20,31 | 20,31 | 21,06 | 21,06 | 22,41 | 23,31 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Население  (с НДС)\* | 31,58 | 31,58 | 31,58 | 33,55 | 33,55 | 35,44 | 35,44 | 38,87 | 41,22 |
| 2.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 26,32 | 26,32 | 26,32 | 27,96 | 27,96 | 29,53 | 29,53 | 32,39 | 34,35 |

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

Приложение № 61 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, представленным **МП Анжеро-Судженского городского округа «Коммунальное Спецавтохозяйство» (Анжеро-Судженского городского округа)**, для корректировки необходимой валовой выручки и утвержденных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов, на 2023 год

Ведущий консультант отдела ценообразования в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации отходов Региональной энергетической комиссии Кузбасса Ланщикова М.С. (далее – специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по корректировке необходимой валовой выручки и утвержденных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов (далее – ТКО), отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

МП Анжеро-Судженского городского округа «Коммунальное Спецавтохозяйство» (Анжеро-Судженского городского округа) (далее МП «КомСАХ») обратилось в Региональную энергетическую комиссию Кузбасса (далее - РЭК Кузбасса) с заявлением о корректировке необходимой валовой выручки (далее – НВВ) и утвержденных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов на 2023 год (вх. от 30.08.2022 № 5291, от 23.09.2022).

По инициативе организации к делу приобщены откорректированные заявления и дополнительные документы (вх. от 23.09.2022 № 5775, от 10.11.2022 № 6871). Согласно последнему представленному заявлению организацией было предложено:

- скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2023 года на захоронение твердых коммунальных отходов на сумму – ***15786,43*** тыс. руб. и утвердить тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов на 2023 год с учетом корректировки в размере ***601,38*** руб./тонна.

На основании представленного заявления регулятором было открыто дело от 26.10.2022 «О корректировке необходимой валовой выручки и утвержденных тарифов на 2023 год на услуги захоронения твердых коммунальных отходов, оказываемые МП «КомСАХ» (Анжеро-Судженский городской округ)» за № 78 - ТКО.

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 24.06.1998 № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления»;

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 РФ от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами»; 8. Постановление Правительства РФ от 16.05.2016 № 424 «Об утверждении порядка разработки, утверждения и корректировки инвестиционных и производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, в том числе порядка определения плановых и фактических значений показателей эффективности объектов обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, а также осуществления контроля за реализацией инвестиционных и производственных программ»;

9. Методические указания по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденные Приказом ФАС России от 21.11.2016 № 1638/16;

10. 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»;

11. Иные нормативные правовые акты Российской Федерации.

Расчет корректировки НВВ и тарифов произведен специалистом в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденными приказом ФАС России от 21.11.2016 № 1638/16 «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами» (далее – Методические указания). Корректировка НВВ и установление тарифов производится на 2022 год.

При этом корректировка 2023 года осуществляется с учетом особенностей, предусмотренных постановлением Правительства Российской Федерации от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации», согласно которому:

Пункт 3. Исполнительным органам субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г.:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов подключения (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) и (или) предельные (минимальные и (или) максимальные) уровни цен (тарифов) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 год до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 год параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

**Общая характеристика организации**

Муниципальное предприятие Анжеро-Судженского городского округа «Коммунальное Спецавтохозяйство» (в дальнейшем организация) создано на основании постановления Администрации г. Анжеро-Судженска № 326 от 07.04.2009 г.

В сферу деятельности организации входит содержание городского полигона, утилизация, складирование, перемещение, размещение, захоронение, обезвреживание и уничтожение промышленных и иных отходов, оказание услуг по вывозу нечистот и твердых бытовых и промышленных отходов.

Полигон находится за пределами городской черты на северо-западе от г. Анжеро-Судженска, на севере на расстоянии 1600 м от полигона находится промплощадка бывшей шахты «Судженская», на северо-востоке в 800 м от границ полигона расположена промплощадка Нефтеперерабатывающего завода, в 700 м на северо-восток от границ полигона расположено городское кладбище; на юге на расстоянии 2600м находится поселок машиностроительного завода. К западу от объекта на расстоянии 100-80 м протекает р. Мишиха, которая является притоком р. Алчедат. Водоохранная зона реки Мишиха составляет 50 м. Юго-восточнее площадки полигона ТБО на расстоянии 1000 м расположен частный сектор (ул. Жилкооперация). Отвод земли под свалку оформлен решением Горисполкома г. Анжеро-Судженска от 12.09.1975 № 340.

Площадка полигона для размещения твердых бытовых отходов имеет в плане вид неправильной трапеции. Площадь территории полигона в границах отвода составляет 214657 м2 или 21,5 Га, в том числе площадь хозяйственной зоны 1,4 Га. По периметру свалки устроена нагорная канава и земляной вал с посадками лиственных деревьев. На полигон ТБО принимаются отходы из жилых домов, общественных зданий и учреждений, предприятий торговли, общественного питания, уличный садово-парковый смет, строительный мусор и некоторые виды твердых промышленных отходов III и IV классов опасности. Мощность полигона составляет 193125 м3 в год.

Доставка ТБО на полигон производится мусоровозами, доставка изолирующего грунта – самосвалами. Для укладки и уплотнения рабочих слоев используют бульдозеры, которые осуществляют сдвигание и уплотнение отходов.

Разгрузка ТБО производится на площадках у рабочей карты. Затем, неуплотненные ТБО равномерно распределяются бульдозерами по рабочей карте и уплотняются гусеницами. Как только мощность пласта ТБО достигнет 2 м производится его изоляция слоем золошлаковых и породных отходов толщиной 0,25м. В летние месяцы уплотненные ТБО необходимо увлажнять.

Основные производственные мощности не являются собственностью обслуживающей организации.

В соответствии с договором аренды земельного участка от 21.11.2013 № 6519 с доп. соглашениями от 23.01.2015 № 14211, от 28.03.2016 № 15496, от 18.09.2019 № 18580, от 04.02.2020 № 18759, от 20.09.2021 № 19239 и расчетом арендной платы от 14.02.2020, сумма затрат на аренду земельного участка площадью 215011,00 кв. м., составляет 2500000,00 руб. на 2022 год, срок аренды участка – по 31.12.2023 г.

В соответствии с договором аренды земельного участка от 04.02.2020 № 10510 сумма затрат на аренду земельного участка площадью 4626,00 кв. м., составляет 190000,00 руб. на 2022 год, срок аренды участка по 18.12.2068 г.

Федеральной службой по надзору в сфере природопользования организации оформлена лицензия на размещение отходов от 24.05.2016 № 04200256.

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

Материалы организации по корректировке тарифов на 2023 год подготовлены в соответствии с требованиями Правил регулирования тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами» (далее – Правила). Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, сшиты, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

Следует отметить, что статья 24.8 Федерального закона от 24.06.1998 № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления» обязывает организации вести бухгалтерский учет и раздельный учет расходов и доходов по регулируемым видам деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, порядком ведения раздельного учета затрат по видам указанной деятельности и единой системой классификации таких затрат, утверждаемые уполномоченным Правительством Российской Федерации федеральным органом исполнительной власти.

Предоставленные организацией оборотно-сальдовые ведомости по счетам бухгалтерского учета не соответствуют требованиям порядка ведения раздельного бухгалтерского учета по видам деятельности организаций в области обращения с твердыми коммунальными отходами.

Раздельный учет расходов и доходов по видам деятельности на предприятии не организован.

**Оценка достоверности данных, приведенных**

**в предложениях об установлении тарифов**

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

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

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на услуги захоронения твердых коммунальных отходов, принимаемых для расчета тарифов на 2023 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов по экономическим элементам. В процессе оценки специалист опирался на результаты постатейного анализа фактических показателей 2021 года.

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.

Деятельность предприятия в части организации и проведения закупочных процедур регламентируется Положением о закупках в редакции по состоянию на 07.07.2020 года, утвержденным приказом от 07.07.2020 № 52.

В соответствии с Положением о закупках:

- в случае, если единовременная заявка заказчика составляет 100 (сто) тысяч рублей и более, информация о такой заявке подлежит обязательному размещению в ЕИС в порядке, предусмотренном частью 2 статьи 23 данного Положения;

- закупка у единственного поставщика осуществляется, когда стоимость разовой закупки не превышает 3000 тыс. руб. с НДС (если применяется).

Основополагающим документом в области организации и проведения закупочных процедур является Федеральный закон от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – Закон о закупках).

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

Согласно уставу МП «КомСАХ» является многоотраслевой организацией, включающей оказание услуг в сфере захоронения ТКО.

При проведении оценки финансового состояния целесообразно отметить, что МП «КомСАХ» применяется упрощенная система налогообложения.

По данным бухгалтерского баланса внеоборотные активы по итогам 2021 года по сравнению с предыдущим периодом увеличились на ***2675,00*** тыс. руб. и составили ***7879,00*** тыс. руб., что обусловлено увеличением стоимости основных средств на ***2499,00*** тыс. руб.

Оборотные активы в 2021 году по сравнению с предыдущим периодом возросли на ***454,00*** тыс. руб., основным фактором чего является увеличение запасов на ***207,00*** тыс. руб., и увеличением дебиторской задолженности за анализируемый период на ***295,00*** тыс. руб., денежные средства снизились на ***48,00*** тыс. руб.

По данным «Отчета о финансовых результатах деятельности» предприятия наблюдается увеличение выручки от захоронения ТКО в 2021 году по сравнению с 2020 годом на ***3280,00*** тыс. руб. При этом себестоимость продаж от захоронения ТКО возросла на ***154,00*** тыс. руб.

Чистая прибыль организации увеличилась на ***2334,00*** тыс. руб. и по итогам года составила ***2738,00*** тыс. руб.

В качестве подтверждения расходов организации в сфере захоронения ТКО за 2021 год, организацией представлены оборотно-сальдовые ведомости, бухгалтерские налоговые регистры, аналитические справки.

Фактические расходы организации на оказание услуг в сфере захоронения ТКО представлены также в формате шаблона CALC.TARIFF.TBO.6.42. Расходы предприятия за 2021 год, по данным организации, составили – ***10018,73*** тыс. руб., себестоимость составила ***9381,83*** тыс. руб.

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

Следует отметить, что статья 24.8 Федерального закона от 24.06.1998 № 89-ФЗ (ред. от 26.07.2019) «Об отходах производства и потребления» обязывает организации вести бухгалтерский учет и раздельный учет расходов и доходов по регулируемым видам деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, порядком ведения раздельного учета затрат по видам указанной деятельности и единой системой классификации таких затрат, утверждаемых уполномоченным Правительством Российской Федерации федеральным органом исполнительной власти.

Предоставленные организацией оборотно-сальдовые ведомости по счетам бухгалтерского учета не в полной мере соответствуют требованиям порядка ведения раздельного бухгалтерского учета доходов и расходов по видам деятельности организации.

Согласно представленной форме статистической отчетности «2-ТП (отходы)» (том 4, стр. 1299-1310) и декларации о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2021 г. (том 3, стр. 1312-1322), фактическое распределение отходов по классам опасности сложилось следующим образом:

IV класс – ***56%*** (10497,66тонн), V класс – ***44%*** (8264,33тонн).

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2023 год**

Постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 27.11.2020 № 452 МП «КомСАХ» установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами на период 2021-2025 годы.

Постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 27.11.2020 № 453 МП «КомСАХ» (в редакции постановления Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 23.11.2021 № 567):

утверждена производственная программа в области обращения с твердыми коммунальными отходами;

утверждены предельные одноставочные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов с применением метода индексации.

Согласно пункту 57 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства РФ от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами» 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.

Согласно пункту 56 к долгосрочным параметрам регулирования тарифов при установлении тарифов с использованием метода индексации относятся: базовый уровень операционных расходов; индекс эффективности операционных расходов; показатели энергосбережения и энергоэффективности (удельный расход энергетических ресурсов).

Таблица 1

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов МП «КомСАХ» (Анжеро-Судженский городской округ)**

**на период 2021 - 2025 г.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Период | Базовый уровень операционных  расходов,  тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности (удельный расход электрической энергии, кВт\*ч/т) |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | 2021 | 5780,89 | х | 0 |
| 2022 | х | 1 | 0 |
| 2023 | х | 1 | 0 |
| 2024 | х | 1 | 0 |
| 2025 | х | 1 | 0 |

В соответствии с пунктом 58 Основ ценообразования корректировка тарифов осуществляется по результатам истекшего года в соответствии с формулой корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей следующие показатели:

а) отклонение фактического объема (массы) принятых твердых коммунальных отходов от объема (массы), 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 и вывод объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, и изменение утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы регулируемой организации;

д) степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения по эксплуатации объектов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, соглашения о государственно-частном партнерстве, муниципально-частном партнерстве, по договору аренды соответствующих объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы регулируемой организации при недостижении регулируемой организацией показателей эффективности;

е) учет расходов, предусмотренных пунктом 11 настоящего документа.

**Захоронение твердых коммунальных отходов**

**Корректировка необходимой валовой выручки**

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

Согласно пункту 47. Методических указаний, необходимая валовая выручка, принимаемая к расчету при установлении тарифов на очередной i-й год долгосрочного периода регулирования, ННВi, определяется с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по формуле:



где:

 - плановая необходимая валовая выручка на i-й год, скорректированная в соответствии с [пунктом 45](consultantplus://offline/ref=B31AA2BA30C2939D89C8AE7AC3594D7C3A7932B7E44C4942E10EC5B47FE7F673406514C56969B86CE254763DD99BBFAF7E42627139DAEE5Be0p6J) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - размер корректировки необходимой валовой выручки в (i-2)-м году, рассчитываемый в соответствии с [пунктом 48](consultantplus://offline/ref=B31AA2BA30C2939D89C8AE7AC3594D7C3A7932B7E44C4942E10EC5B47FE7F673406514C56969B862E154763DD99BBFAF7E42627139DAEE5Be0p6J) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

ИПЦi-1, ИПЦi - индексы потребительских цен, определенные на основании параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации соответственно на (i-1)-й и i-й годы при расчете долгосрочных тарифов;

 - величина отклонения показателя ввода и вывода объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, и изменения утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы регулируемой организации, определяемая в соответствии с [пунктом 49](consultantplus://offline/ref=B31AA2BA30C2939D89C8AE7AC3594D7C3A7932B7E44C4942E10EC5B47FE7F673406514C56969B863E454763DD99BBFAF7E42627139DAEE5Be0p6J) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения по эксплуатации объектов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, соглашения о государственно-частном партнерстве, муниципально-частном партнерстве, по договору аренды соответствующих объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы регулируемой организации при недостижении регулируемой организацией показателей эффективности, определяемая в соответствии с [пунктом 50](consultantplus://offline/ref=B31AA2BA30C2939D89C8AE7AC3594D7C3A7932B7E44C4942E10EC5B47FE7F673406514C56969B863EF54763DD99BBFAF7E42627139DAEE5Be0p6J) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

В целях установления НВВ на 1-й и 2-й год долгосрочного периода регулирования при расчете показателя  учитываются результаты деятельности регулируемой организации соответственно в предпоследнем и последнем годах предшествующего долгосрочного периода регулирования в соответствии с настоящим пунктом.

При корректировке долгосрочных тарифов в первый долгосрочный период регулирования, рассчитанный в соответствии с положениями настоящих Методических указаний показатель  учитывается при установлении НВВ начиная с 3-го года первого долгосрочного периода регулирования.

Согласно пункту 45 Методических указаний в целях корректировки долгосрочного тарифа в соответствии с [пунктом 58](consultantplus://offline/ref=53E4661F36A09E05D8807D2943E1458C6FD8980B364944D25DD6874C92BB6CC254AC8495FC7DEAD56F37A5CD03432FB3F254C89BDE481F7Ct6u7H) Основ ценообразования орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на очередной i-й год с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, , по формуле:



где:

 - скорректированные операционные (подконтрольные) расходы в i-м году, определяемые в целях корректировки долгосрочного тарифа по [формуле (3)](consultantplus://offline/ref=53E4661F36A09E05D8807D2943E1458C6FDB990F354B44D25DD6874C92BB6CC254AC8495FC7DEADF6937A5CD03432FB3F254C89BDE481F7Ct6u7H) Методических указаний с применением уточненных значений индекса потребительских цен в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, тыс. руб.;

 - скорректированные неподконтрольные расходы в i-м году, определяемые в соответствии с [пунктом 32](consultantplus://offline/ref=53E4661F36A09E05D8807D2943E1458C6FDB990F354B44D25DD6874C92BB6CC254AC8495FC7DEAD96E37A5CD03432FB3F254C89BDE481F7Ct6u7H) Методических указаний в целях корректировки долгосрочного тарифа в соответствии с [пунктом 58](consultantplus://offline/ref=53E4661F36A09E05D8807D2943E1458C6FD8980B364944D25DD6874C92BB6CC254AC8495FC7DEAD56F37A5CD03432FB3F254C89BDE481F7Ct6u7H) Основ ценообразования, тыс. руб.;

 - скорректированные расходы на приобретение энергетических ресурсов в i-м году, определяемые в соответствии с [пунктом 33](consultantplus://offline/ref=53E4661F36A09E05D8807D2943E1458C6FDB990F354B44D25DD6874C92BB6CC254AC8495FC7DEADA6E37A5CD03432FB3F254C89BDE481F7Ct6u7H) Методических указаний в целях корректировки долгосрочного тарифа в соответствии с [пунктом 58](consultantplus://offline/ref=53E4661F36A09E05D8807D2943E1458C6FD8980B364944D25DD6874C92BB6CC254AC8495FC7DEAD56F37A5CD03432FB3F254C89BDE481F7Ct6u7H) Основ ценообразования, тыс. руб.;

 - скорректированные в целях корректировки долгосрочного тарифа в соответствии с [пунктом 58](consultantplus://offline/ref=53E4661F36A09E05D8807D2943E1458C6FD8980B364944D25DD6874C92BB6CC254AC8495FC7DEAD56F37A5CD03432FB3F254C89BDE481F7Ct6u7H) Основ ценообразования расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, определяемые в соответствии с [пунктом 34](consultantplus://offline/ref=53E4661F36A09E05D8807D2943E1458C6FDB990F354B44D25DD6874C92BB6CC254AC8495FC7DEADB6B37A5CD03432FB3F254C89BDE481F7Ct6u7H) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная нормативная прибыль, определяемая в целях корректировки долгосрочного тарифа в соответствии с [35](consultantplus://offline/ref=53E4661F36A09E05D8807D2943E1458C6FDB990F354B44D25DD6874C92BB6CC254AC8495FC7DEADB6A37A5CD03432FB3F254C89BDE481F7Ct6u7H) Методических указаний на i-й год, тыс. руб.

В случае если при установлении тарифов на первый долгосрочный период регулирования величина нормативной прибыли была определена с учетом положений абзаца шестого [пункта 54](consultantplus://offline/ref=53E4661F36A09E05D8807D2943E1458C6FD8980B364944D25DD6874C92BB6CC254AC8495FC7DEADB6537A5CD03432FB3F254C89BDE481F7Ct6u7H) Основ ценообразования и инвестиционная программа регулируемой организации на соответствующий год долгосрочного периода регулирования не утверждена в установленном порядке, такая величина подлежит уменьшению на величину расходов на капитальные вложения (инвестиции) (КВi);

РПi - расчетная предпринимательская прибыль, определенная в соответствии с [пунктом 36](consultantplus://offline/ref=53E4661F36A09E05D8807D2943E1458C6FDB990F354B44D25DD6874C92BB6CC254AC8495FC7DEAD46A37A5CD03432FB3F254C89BDE481F7Ct6u7H) Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, рассчитанная в соответствии с [пунктом 37](consultantplus://offline/ref=53E4661F36A09E05D8807D2943E1458C6FDB990F354B44D25DD6874C92BB6CC254AC8495FC7DEAD56E37A5CD03432FB3F254C89BDE481F7Ct6u7H) Методических указаний, тыс. руб.

 - величина, определяемая на i-й год первого долгосрочного периода регулирования в соответствии с [пунктом 38](consultantplus://offline/ref=53E4661F36A09E05D8807D2943E1458C6FDB990F354B44D25DD6874C92BB6CC254AC8495FC7DE9DC6F37A5CD03432FB3F254C89BDE481F7Ct6u7H) Методических указаний и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования, тыс. руб.

В соответствии с пунктом 58 Основ ценообразования корректировка тарифов осуществляется по результатам истекшего года в соответствии с формулой корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей следующие показатели:

а) отклонение фактического объема (массы) принятых твердых коммунальных отходов от объема (массы), 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 и вывод объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, и изменение утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы регулируемой организации;

д) степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения по эксплуатации объектов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, соглашения о государственно-частном партнерстве, муниципально-частном партнерстве, по договору аренды соответствующих объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы регулируемой организации при недостижении регулируемой организацией показателей эффективности;

е) учет расходов, предусмотренных пунктом 11 настоящего документа.

При расчете статей расходов специалистом использовался:

*- индекс потребительских цен* на 2022 год – 113,9%, на 2023 год – 106% (далее – ИПЦ Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 - 2025 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, опубликованном 28.09.2022г. на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России).

**Анализ экономической обоснованности расходов**

**на 2023 год**

**Операционные расходы**

Операционные (подконтрольные) расходы рассчитываются по формуле:



где:

ОРi - операционные (подконтрольные) расходы в i-м году. Для первого года долгосрочного периода регулирования уровень операционных расходов (базовый уровень операционных расходов) определяется в соответствии с [пунктом 31](consultantplus://offline/ref=7D7CEFF827337646CB7C9B58A09B46A276F2D023194652751534523E25381A12B8AF909DB28A297B5332BA77F48803FEDD3213851EB4B3081A3BH) Методических указаний, тыс. руб.;

ИЭРi - индекс эффективности операционных расходов на год i, выраженный в процентах и определяемый в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=7D7CEFF827337646CB7C9B58A09B46A276F2D023194652751534523E25381A12B8AF909DB28A297F5532BA77F48803FEDD3213851EB4B3081A3BH) Методических указаний;

ИПЦi - индекс потребительских цен, определенный на основании параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на i-й год;

Wi, Wi-1 - количество твердых коммунальных отходов, поступающих на объект в году i, (i-1), тонн.

Операционные расходы на 2023 год не утверждались РЭК Кузбасса на 2023 год в связи с тем, что в Территориальной схемой обращения с отходами производства и потребления, в том числе твердыми коммунальными отходами, Кемеровской области на момент установления тарифов на долгосрочный период 2021-2025 годы данные по объемам по МП «КомСАХ» были внесены по 2022 год включительно, изменения в схему были внесены в 2022 году и по измененным данным на полигоне МП «КомСАХ» захоронения ТКО будут продолжены до 2026 года включительно.

Организацией операционные расходы заявлены в размере 9980,15 тыс. руб.

Базовый уровень операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования рассчитывался с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с пунктом 31 Методических указаний.

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

- базовый уровень операционных расходов 2022 года – 9004,27 тыс. руб.;

- индекс потребительских цен на 2023 год – 106%, согласно основным параметрам прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2021 - 2024 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2021 год и на плановый период 2022 и 2024 годов, опубликованном 28.09.2022 на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России).

- индекс эффективности операционных расходов 1%;

- количество твердых коммунальных отходов, поступающих на объект в 2022 году 45257,72 тонн, в 2023 году 28910,00 тонн (в соответствии с Территориальной схемой обращения с отходами производства и потребления, в том числе твердыми коммунальными отходами, Кемеровской области).

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2023 год определены в сумме 6035,94 тыс. руб.

ОР2023 = 9004,27 х [(1- 1%/100%) х (1+0,06)] х (28910,00/45257,72) = 6035,94 тыс. руб.

**Неподконтрольные расходы**

Согласно пункту 32 Методических указаний неподконтрольные расходы включают в себя:

1) расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, не включающие расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя и рассчитываемые согласно пунктам 14 - 15 Основ ценообразования;

2) расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе расходы на обязательное страхование, предусмотренные законодательными актами Российской Федерации;

3) расходы на арендную плату, концессионную плату и лизинговые платежи, размер которых определяется с учетом требований, предусмотренных пунктом 35 Основ ценообразования, а также с учетом особенностей пункта 51 Основ ценообразования;

4) сбытовые расходы, определяемые в соответствии с пунктом 20 Методических указаний;

5) суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, учитываемая в составе неподконтрольных расходов в соответствии с пунктом 60 Основ ценообразования;

6) расходы на компенсацию в соответствии с пунктом 11 Основ ценообразования экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые долгосрочные периоды регулирования, и (или) недополученных доходов;

7) расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, а также затраты на их привлечение и погашение, за исключением средств на возврат займов и кредитов, процентов по ним, предусмотренных подпунктом "б" пункта 38 Основ ценообразования, с учетом положений, предусмотренных пунктом 12 Основ ценообразования;

8) расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду при размещении твердых коммунальных отходов, размер которой определяется в соответствии с пунктом 55.1 Основ ценообразования.

Указанные расходы определяются в соответствии с главой III Методических указаний.

В связи с тем, что на предприятии раздельный учет расходов и доходов не организован, не представляется возможным определить фактические расходы по регулируемой деятельности на основании представленных бухгалтерских документов, то регулятором, для расчета плановых неподконтрольных расходов по регулируемому виду деятельности – неподконтрольные расходы были рассчитаны на основании подтверждающих документов или от общего факта 2021 года в пересчете на общие объемы в доле на ТКО 62,68%.

Таблица 2



Организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***4574,01*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***3874,34*** тыс. руб.

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

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

налог на прибыль;

налог на имущество организаций;

земельный налог;

транспортный налог;

прочие налоги и сборы, за исключением обязательных платежей с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***456,44*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***297,18*** тыс. руб., в том числе:

- **транспортный налог**, организацией предложено учесть 2,61 тыс. руб.,

Представлены следующие документы (том 4, стр. 1330-1335):

-расшифровка платы по транспортному налогу по дебету 20/2 за 2021 год;

- расшифровка платы по транспортному налогу по дебету 25 за 2021 год;

- расшифровка платы по транспортному налогу за 2022 год;

- справка по транспортному налгу за 2021 год;

- расчет транспортного налога за 2021 и за 2022 годы.

По результатам экспертизы, регулятором учтено 2,82 тыс. руб.:

Таблица 3

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Транспортный налог |  |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| Факт 2021 том 4, стр. 1330 | | |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| ОСВ по счету 20/2 за 2021 | | |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| 3876,37 | руб. |  | |  | |  | |  | | |  | | |
|  |  |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| Расчет транспортного налога на 2023 год | | |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| № п/п | Марка ТС | Регистрационный знак ТС | | Налоговая база | | Ставка налога, руб. | | Сумма налога в руб. | | | в доле на ТКО 62,68%, руб. | | |
| 1 | Т-170 | 42 КО 07-52 | | 180 | | 25 | | 4500 | | | 2820,6 | | |
| Итого: | | | | | | | | | | 4500 | | | 2820,6 | | |
|  |  |  | |  | |  | |  | | | 2,8206 | | |

- **единый налог**, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения, организацией предложено учесть 473,50 тыс. руб., представлены следующие документы (том 4, стр. 1416-1420):

-налоговая декларация по налогу, уплачиваемому в связи с применением УСНО за 2021 г.;

- расшифровка по кредиту 68/3 УСН за 2021 год;

- расшифровка по кредиту 68/3 УСН за 2022 год.

По результатам экспертизы, регулятором учтено в размере 294,36 тыс. руб., предприятие оплачивает ½ от налоговой ставки 6%, в соответствии с Законом Кемеровской области «О налоговых льготах организациям, осуществляющим деятельность по переработке отходов на территории Кемеровской области» от 02.06.2011 № 64 – ОЗ, налоговая ставка снижена с 6 до 3%: *9965,84\*0,06/2=294,36* тыс. руб.

По статье **«Плата за негативное воздействие на окружающую среду»:**

Расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду при размещении твердых коммунальных отходов определяются в соответствии с [пунктом 55.1](consultantplus://offline/ref=15014B151618C0192924A14BEA71E68D8C318D6304E77F9FAACA8CD8CD762FC70B1991EAB79E67780CC6065924708E2CA78B9FD5h6HAK) Основ ценообразования. При этом расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду при размещении твердых коммунальных отходов определяются исходя из установленных Правительством Российской Федерации [ставок](consultantplus://offline/ref=4497FDB422FD36C88154899D939D9022F42FB1900FB3465DC974432B88C802E5462111A3DF250B8E28AF67009D49AC1618F0C18A1834C08CuFx2C) платы за негативное воздействие на окружающую среду с учетом применяемых к ним коэффициентов и расчетного объема и (или) массы размещения твердых коммунальных отходов по классам опасности.

Распределение расчетного объема и (или) массы размещения твердых коммунальных отходов по классам опасности осуществляется в соответствии с территориальной схемой. В случае отсутствия в территориальной схеме распределения расчетного объема и (или) массы размещения твердых коммунальных отходов по классам опасности распределение объема и (или) массы размещения твердых коммунальных отходов по классам опасности осуществляется органом регулирования с учетом фактических данных за последний отчетный год и динамики размещения объема и (или) массы твердых коммунальных отходов по классам опасности за последние 3 года. В течение периода действия тарифов 100 процентов средств, образовавшихся в результате снижения расходов на плату за негативное воздействие на окружающую среду при размещении твердых коммунальных отходов вследствие реализации мероприятий по утилизации твердых коммунальных отходов, в том числе по их утилизации после обезвреживания, остаются в распоряжении регулируемой организации.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***2280,40*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1809,83*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлены следующие материалы (том 4, стр. 1311-1329):

- декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2021 год;

- расшифровка платы за экологию за 2021;

- расшифровка платы за экологию за 1 полугодие 2022 года;

- справка по экологическим платежам за 2021 год.

Расходы по данной статье на 2023 год рассчитаны исходя из объема фактически принятых (размещенных) отходов 2021 года в долях по IV классу опасности (56%) со ставкой 95,00 руб./тонна и по V классу опасности (44%) со ставкой 17,30 руб./тонна и коэффициентом 1,19 в пересчете на объемы, принятые регулятором в расчет 2023 года в соответствии с актуализированной Территориальной схемой обращения с отходами производства и потребления, в том числе твердыми коммунальными отходами, Кемеровской области:

((28910,00 т \* 56%\* 95,00 руб./т) + (28910,00т \* 44% \* 17,30 \* 1,19)) / 1000=1798,85 тыс. руб.

Плата за выбросы загрязняющих веществ в воздух учтена по факту 2021 года в пересчете на плановые объемы ТКО: (11438,03/30115,37\*28910=10,98 тыс. руб.

Итого, плата за негативное воздействие составила ***1809,73*** тыс. руб.

Ставки платы за негативное воздействие на окружающую среду (за размещение ТКО IV и V классов опасности) приняты регулятором в соответствии с постановлениями Правительства РФ:

от 13.09.2016 № 913 (ред. от 29.06.2018) «О ставках платы за негативное воздействие на окружающую среду и дополнительных коэффициентах»;

от 29.06.2018 № 758 (ред. от 16.02.2019) «О ставках платы за негативное воздействие на окружающую среду при размещении твердых коммунальных отходов IV класса опасности (малоопасные) и внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации»;

от 01.03.2022 № 274 «О применении в 2022 году ставок платы за негативное воздействие на окружающую среду».

**Аренда земли и основных средств**

В соответствии с п. 35 Постановления Правительства РФ от 30.05.2016 № 484 (ред. от 29.10.2019) «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами», расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, определяются органом регулирования тарифов в размере, не превышающем экономически обоснованный размер такой платы, с учетом особенностей, предусмотренных настоящим пунктом.

Экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа за имущество, являющееся основными производственными фондами, определяется исходя из принципа возмещения арендодателю или лизингодателю амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду или лизинг имущества, связанных с владением указанным имуществом. Экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа не может превышать размер, установленный в конкурсной документации или документации об аукционе, если арендная плата или лизинговый платеж являлись критерием конкурса или аукциона на заключение соответствующего договора.

Экономически обоснованный уровень арендной платы за имущество, не являющееся основными производственными фондами, определяется исходя из экономически обоснованного объема арендуемого имущества и цены, определенной в соответствии с [пунктом 15](#P122) настоящего документа.

В случае передачи в аренду регулируемой организации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, находящихся в государственной или муниципальной собственности, амортизация по которым не начисляется, экономически обоснованный размер арендной платы рассчитывается без учета амортизационных отчислений.

Концессионная плата, учитываемая при установлении тарифов, не может превышать величину, рассчитанную исходя из принципа возмещения концеденту расходов на уплату им в период срока действия концессионного соглашения установленных законодательством Российской Федерации обязательных платежей, связанных с правом владения объектом концессионного соглашения.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***1837,17*** тыс. руб. (аренда земли – 1700,62 тыс. руб., аренда помещений – 136,55 тыс. руб.), в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1767,33*** тыс. руб. (аренда земли – 1686,09 тыс. руб., аренда помещений – 81,23 тыс. руб.).

В качестве подтверждающих документов представлены (том 2, стр. 539-593):

- расчет арендных платежей;

- расчет аренды земельных участков;

- расчет аренды офисных помещений;

- договор арренды земельного участка № 6519 от 21.11.2013, соглашение № 15496 от 28.03.2016, № 18580 от 18.09.2019, № 18759 от 04.02.2020, расчет арендной платы с 01.01.2021 по 31.12.2021, соглашение № 18966 от 03.08.2020, соглашение № 19329 от 20.09.2021;

- договор аренды земельного участка № 10510 от 04.02.2020, соглашение № 19215 от 02.08.2021, соглашение № 19238 от 01.09.2021;

- справка по расходам на аренду земельных участков за 2021 год;

- справка по расходам на аренду земельных участков за 2022 год;

- расшифровки в разрезе корсчета 60 по дебету счета 20/2 за 2021 год;

- расшифровки в разрезе корсчета 60 по дебету счета 20/2 за 2022 год;

- расшифровки в разрезе корсчета 60 (аренда помещений) по дебету счета 20/2 за 2022 год;

- договор аренды № 1 от 17.01.2022 год (МБУ «РЭС»);

- счета-фактуры за 2021-2022 годы;

- договор аренды от 17.01.2022 (МБУ «РЭС»);

- счета-фактуры за 2022 год;

- регистр бухгалтерского учета «Аренда земли» за 2021-2022 годы.

В результате экспертизы, регулятором затраты по данной статье учтены в размере 1767,33 тыс. руб., в том числе:

- аренда земли – 1686,09 тыс. руб., учтено в соответствии с представленными договорами аренды:

* аренда земельного участка площадью 215011 м2 на 2023 год, договор от 21.11.2013 № 6519 с дополнительным соглашением от 20.09.2021 № 14239 – сумма 2500,00 тыс. руб.;
* аренда земельного участка площадью 4626 м2, договор от 04.02.2020 № 10510, дополнительное соглашение от 02.08.2021 № 19215 – сумма 190,00 тыс. руб.

Таким образом, аренда земли в доле на ТКО 62,68% составляет: *(2500+190)\*0,6268=****1686,09***тыс. руб.

**Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

В соответствии с пунктом 33 Методических указаний расходы на приобретение энергетических ресурсов включаются в необходимую валовую выручку в объеме, определенном исходя из объема потребления соответствующего энергетического ресурса, а также исходя из плановых (расчетных) цен (тарифов) на энергетические ресурсы, и рассчитываются по формуле:



где:

Vi,z - объем потребления z-го энергетического ресурса в i-м расчетном периоде регулирования, определяемый с учетом технических характеристик фактически действующего энергопотребляющего оборудования, нормативного времени его работы, а также фактических значений объема потребления такого энергетического ресурса в предыдущие расчетные периоды регулирования;

ЦРi,z - плановая (расчетная) стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса в i-м расчетном периоде регулирования.

В расходы на приобретение энергетических ресурсов включаются расходы:

на электроэнергию (мощность);

на тепловую энергию и теплоноситель;

на горячее и холодное водоснабжение и водоотведение;

на природный газ;

на иные виды топлива.

При снижении удельного расхода на энергетические ресурсы средства, полученные в результате уменьшения указанных расходов при условии выполнения производственной программы в полном объеме, не исключаются при расчете тарифов регулируемой организации в течение 5 лет, начиная с года, следующего за годом, в течение которого была получена экономия указанных средств.

Предприятием расходы по данной статье заявлены на следующем уровне - 29,43 тыс. руб. (объем электроэнергии 5,40 тыс. кВт\*ч, цена 5,45 руб./кВт\*ч).

Регулятором расходы приняты на следующем уровне – ***36,26*** тыс. руб. (объем электроэнергии **5,63** тыс. кВт\*ч, цена **6,44** руб./кВт\*ч). Объем электроэнергии принят, исходя из фактических затрат ***5,63*** тыс. кВт\*ч (по объекту потребления за 2021 год в соответствии с представленными счетами-фактурами, общий объем электроэнергии составил 8,976 тыс. кВт\*ч, на 2023 год объем принят в доле на ТКО 62,68% (8,976\*0,6268=5,63 тыс.кВт\*ч) Средняя цена принята в размере ***6,44*** руб./кВт\*ч по расчету регулятора от факта 2021 года – 5,71 руб./кВт\*ч с применением ИЦП на электроэнергию Минэкономразвития России на 2022 год 104,5%, на 2023 год 108% (5,71\*1,045\*1,08=6,44 руб./кВт\*ч).

**Амортизация**

В соответствии с п. 21 Методических указаний расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам, используемым для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, учитываются при установлении тарифов на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. Результаты переоценки основных средств и нематериальных активов, осуществляемой в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, учитываются только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации. В случае, если по итогам исполнения инвестиционной программы указанные расходы не были осуществлены, они исключаются из расчета тарифов в очередном периоде регулирования.

При этом в соответствии с п. 34 Основ ценообразования (с учетом изменений, внесенных Постановлением Правительства РФ от 29.10.2019 № 1386 «О внесении изменений в Основы ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами») 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 тарифов 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».

Амортизация по объектам основных средств, построенным за счет средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, не учитывается для целей тарифного регулирования, за исключением случаев, когда соответствующие амортизационные отчисления по указанным объектам являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***97,60*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***83,16*** тыс. руб.

Организацией представлены следующие документы (том 2, стр. 504-538):

- расчет амортизации основных средств;

- расшифровка в разрезе корсчета 02 (амортизация) по дебету 20/2 за период с 01.01.2021 по 31.12.2021;

- расшифровка в разрезе корсчета 02 (амортизация) по дебету 20/2 за период с 01.01.2022 по 30.06.2022;

- регистр бухгалтерского учета «Амортизация основных средств» за 2021 год;

- регистр бухгалтерского учета «Амортизация основных средств» за 2022 год;

- справка о начисленной амортизации за 2021, 1 полугодие 2022 года;

- договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения от 13.09.2013 года, дополнительное соглашение от 31.07.2020 года, дополнительное соглашение от 27.07.2022 года;

- приказ КУМИ о включении объектов в реестр муниципального имущества № 414 от 23.08.2021, приказ № 81 от 14.09.2021, договор № 3 от 02.06.2021;

- приказ КУМИ о включении объектов в реестр муниципального имущества № 187 от 21.03.022, приказ № 46 от 31.03.2022, договор №1 от 18.08.2021;

- формы статистической отчётности: сведения об инвестициях, сведения о наличии и движении основных фондов (средств) и других не финансовых активов 2021 (Форма № 11);

- формы статистической отчетности: сведения об инвестиционной деятельности за 2021 год (форма № П-2 (инвест)).

Регулятором проанализированы представленные документы и произведен расчет амортизации в доле на ТКО 62,68%:

Таблица 4



*\* В целях исключения задвоения затрат амортизация по устройству весового контроля не учтена. Средства на эти цели были предусмотрены в тарифе 2017-2020 по ст. капитальных вложений за счет прибыли*.

**Нормативная прибыль**

Согласно пункту 35 Методических указаний нормативная прибыль на i-й год определяется в соответствии с [пунктами 24](consultantplus://offline/ref=3DA45FBF0FF0BA60385E60A52732BA64E7771FC60AEC83E404EBB76F9690690BF9ED885B5AE13E3FA6B2499E51FD4FF34BF1963927FDAD27C8M1I) и [24(1)](consultantplus://offline/ref=3DA45FBF0FF0BA60385E60A52732BA64E7771FC60AEC83E404EBB76F9690690BF9ED885951B56F72F5B41CCD0BA943EC4BEF96C3M1I) Методических указаний с учетом особенностей, предусмотренных [пунктом 54](consultantplus://offline/ref=3DA45FBF0FF0BA60385E60A52732BA64E7741EC209EE83E404EBB76F9690690BF9ED885B5AE13F31A8B2499E51FD4FF34BF1963927FDAD27C8M1I) Основ ценообразования.

Пунктом 24 предусмотрено, что учитываемая при определении необходимой валовой выручки нормативная прибыль включает в себя:

1) расходы на капитальные вложения (инвестиции), определяемые в соответствии с утвержденными инвестиционными программами регулируемых организаций, за исключением средств, учтенных в соответствии с [подпунктом 2](#Par2) настоящего пункта;

2) средства на возврат займов и кредитов, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы регулируемой организации, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами, в том числе расходы на привлечение и погашение таких займов и кредитов, а также проценты по таким займам и кредитам, размер которых определяется с учетом положений [пункта 12](consultantplus://offline/ref=9DD5C78C4CDF539149862968BCDE6C5A94D323DD94FF8F2151E74CB9A97BEF805705723AB21E7E6357E093B1EF4FC8BF3B67B983ED1AD080u9O4I) Методических указаний;

3) 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=9DD5C78C4CDF539149862968BCDE6C5A94D125DE93FA8F2151E74CB9A97BEF8045052A36B31C60615FF5C5E0AAu1O3I) Российской Федерации.

Пунктом 24(1) определено, что для юридического лица или индивидуального предпринимателя, впервые представивших предложение об установлении тарифов, в случае, если такими юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем реализованы мероприятия утвержденной инвестиционной программы в части соответствующего регулируемого вида деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами, расчет нормативной прибыли осуществляется исходя из необходимости компенсации расходов на капитальные вложения (инвестиции), определенных в соответствии с такой инвестиционной программой, и расходов на возврат займов и кредитов, привлеченных на реализацию мероприятий инвестиционной программы, а также процентов по таким займам и кредитам, размер которых определен с учетом положений, предусмотренных [пунктом 12](consultantplus://offline/ref=9DD5C78C4CDF539149862968BCDE6C5A94D323DD94FF8F2151E74CB9A97BEF805705723AB21E7E6357E093B1EF4FC8BF3B67B983ED1AD080u9O4I) Методических указаний.

При этом расходы на капитальные вложения (инвестиции) учитываются в размере фактически произведенных расходов на реализацию мероприятий инвестиционной программы. В случае превышения размера фактически произведенных расходов на реализацию мероприятий инвестиционной программы над размером плановых расходов, расходы на капитальные вложения (инвестиции) учитываются в размере плановых расходов, определенных в утвержденной инвестиционной программе.

Предприятием предложено учесть прибыль на социальное развитие в соответствии с коллективным договором в размере ***624,37*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***624,37*** тыс. руб.

Организацией представлены следующие документы (том 4, стр. 1336-1375):

- смета на социальное развитие;

- смета на поощрение;

- штатное расписание;

- расчет суммы единовременной выплаты и материальной помощи;

- расчет количества дополнительных отпусков;

- коллективный договор на срок 2020-2023 гг.;

- уведомление № 667 от 23.06.2020;

- приказы на единовременную выплату и материальную помощь;

- расшифровка по дебету 99 за 2021 год;

- расшифровка по дебету 99 за 2022 год;

Следует отметить, что фактические расходы по статье «Прибыль на социальное развитие» составили ***624,16*** тыс. руб.

Регулятором проанализированы представленные документы, расходы приняты в размере ***624,37*** тыс. руб. на основании представленных документов в соответствии с п. 2.6. «Выплаты компенсационного и стимулирующего характера к тарифным ставкам и должностным окладам» Приложения № 3 к Коллективному договору МП «КомСАХ» от 01.06.2020.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

В соответствии с пунктом 36 Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с [пунктом 46](consultantplus://offline/ref=83E3A419E102281DFB3953BDBD27755AC0B57D888EFDD57792C1F24CE847B0EA269589A62BAB73A6660D03BFF42D56FFAA7B6E15C0EBDED8qBlAI) Основ ценообразования - операционные расходы, неподконтрольные расходы и расходы на приобретение энергетических ресурсов (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.

При этом расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации **не устанавливается** для регулируемой организации:

являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием;

владеющей объектом (объектами) в области обращения с твердыми коммунальными отходами исключительно на основании договора (договоров) аренды, заключенного на срок менее 3 лет.

МП «КомСАХ» - является муниципальным предприятием, поэтому расчетная предпринимательская прибыль не устанавливается.

**Экономически не обоснованные расходы, неучтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования**

Предприятием заявлена сумма в размере 461,20 тыс. руб., в 2021 году были проведены лабораторные исследований СЗЗ, затраты не были включены в тариф, в качестве обоснования представлены (дополнительные документы):

- расчет экономически обоснованных расходов, не учтенных при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования;

- договор от 20.08.2021 № 021-ЛИ/21 с ООО «Сидиус», счет № 85 от 25.10.2021;

- договор от 15.10.2021 № 022-ЛИ/21 от 15.10.2021 ООО «Сидиус», счет № 105 от 11.11.2021;

- договор от 08.11.2021 № 023-ЛИ/21 с ООО «Сидиус», счет № 116 от 30.11.2021.

Регулятором проанализированы представленные документы, сумма 461,20 тыс. руб. учтена с разбивкой на три года, на 2023, 2024, 2025 в равных долях: 461,20/3=153,73 тыс. руб.

Таким образов в 2023 году по данной статье расходов (проведение лабораторных исследований СЗЗ) учтена сумма ***153,73*** тыс. руб.

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

В соответствии с пунктом 37 Методических указаний величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, рассчитывается в размере не более 12% необходимой валовой выручки, рассчитанной без учета сглаживания, по формулам:

****

****

где:

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

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

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

Организацией данная корректировка не заявлена на 2023 год, регулятором на 2023 года определена в размере 0,00 тыс. руб.

**Величина отклонения показателя ввода и вывода объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, и изменения утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы**

Согласно пункту 49 Методических указаний величина отклонения показателя ввода и вывода объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, и изменения утвержденной в установленном порядке 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 исполнения инвестиционной программы по объектам, используемым для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе соответствующего периода, тыс. руб.;

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

При расчете показателей , ,  не учитываются объекты, финансирование которых в соответствии с утвержденными в установленном порядке инвестиционными программами предусмотрено за счет бюджетной системы бюджетов Российской Федерации.

Для организации инвестиционная программа не утверждалась.

Расходы по данной статье РЭК Кузбасса на 2023 год не утверждалась.

Предприятием в целях корректировки затраты по данной статье не заявлены.

В процессе экспертизы показатель равен 0.

**Корректировка НВВ с учетом степени исполнения обязательств по реализации производственной программы регулируемой организации при недостижении показателей эффективности**

Согласно пункту 50 Методических указаний корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения по эксплуатации объектов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, соглашения о государственно-частном партнерстве, муниципально-частном партнерстве, по договору аренды соответствующих объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы регулируемой организации при недостижении регулируемой организацией показателей эффективности.



где:

1. Аi-2 - обобщенный показатель эффективности объектов, используемых в области обращения с твердыми коммунальными отходами, рассчитанный в соответствии с формулой:



где:

 - фактическое значение j-го показателя эффективности объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронения твердых коммунальных отходов в (i-2)-м периоде регулирования, рассчитанное в соответствии с [Правилами](consultantplus://offline/ref=34F64425B3CA7350885AB705C34B5D89B3A4CB49C6518E7D4ACAAB233DD698A6BFC843FD01387DC9114BFF4911D2EAF3E1643DC4F8A7D99921lAE) определения плановых и фактических значений показателей эффективности объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронения твердых коммунальных отходов, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 16 мая 2016 г. № 424 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2016, № 21, ст. 3020) (далее - Правила определения показателей эффективности);

 - плановое значение j-го показателя эффективности объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронения твердых коммунальных отходов в (i-2)-м периоде регулирования, рассчитанное в соответствии с [Правилами](consultantplus://offline/ref=34F64425B3CA7350885AB705C34B5D89B3A4CB49C6518E7D4ACAAB233DD698A6BFC843FD01387DC9114BFF4911D2EAF3E1643DC4F8A7D99921lAE) определения показателей эффективности;

bj - весовой коэффициент, определяемый с учетом следующего:



2. Пкор,i-2 - максимальная корректировка i-го года, определяемая следующим образом:

для 2017 года: Пкор 2017 = 1;

для 2018 года: Пкор 2018 = 1;

для 2019 года: Пкор 2019 = 2;

начиная с 2020 года: Пкор 2020 = 3.

Организацией данный показатель не рассчитан и не заявлен.

Проанализировав представленные материалы тарифного дела и информацию, раскрытую в рамках стандартов раскрытия информации за 2021 год, следует отметить, что фактические значения показателей эффективности объектов захоронения твердых коммунальных отходов за 2021 год ниже утвержденных плановых значений, соответственно показатель  в отношении МП «КомСАХ» равен нулю.

Таблица 5

**Показатели эффективности объектов,**

**используемых для захоронения твердых коммунальных отходов**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | План 2021 год | Факт 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Доля проб подземных вод, почвы и воздуха, отобранных по результатам производственного экологического контроля, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме таких проб | 0 | 0 |
| 2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта, используемого для захоронения твердых коммунальных отходов | 0,98 | 0,093 |

**Размер корректировки необходимой валовой выручки за 2021 год**

Согласно пункту 51 Методических указаний, необходимая валовая выручка, определяемая на (i-2)-й год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, , рассчитывается по формуле:



где:

 - операционные расходы, определенные на (i-2)-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с [формулой 22](#Par18) пункта 52 Методических указаний, тыс. руб.;

 - фактические неподконтрольные расходы в (i-2)-ом году, которые определены на основании документально подтвержденных имевших место неподконтрольных расходов, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов в (i-2)-м году, определенные в соответствии с [формулой 23](#Par20) пункта 52 Методических указаний, тыс. руб.;

 - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, определенные по итогам (i-2)-го года по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.;

 - фактическая нормативная прибыль на (i-2)-й год, тыс. руб.;

РПi-2 - расчетная предпринимательская прибыль, учтенная при установлении тарифов на (i-2)-й год, тыс. руб.;

 - величина изменения необходимой валовой выручки, проводимого в целях сглаживания, учтенная при установлении тарифов на (i-2)-й год, тыс. руб.;

 - величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования, учтенная при установлении тарифов на (i-2)-й год, тыс. руб.;

 - величина отклонения показателя ввода и вывода объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, и изменения утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы регулируемой организации, учтенная при установлении тарифов на (i-2)-й год, тыс. руб.;

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения по эксплуатации объектов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, соглашения о государственно-частном партнерстве, муниципально-частном партнерстве, по договору аренды соответствующих объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы регулируемой организации при недостижении регулируемой организацией показателей эффективности, учтенная при установлении тарифов на (i-2)-й год, тыс. руб.

При определении фактических значений расходов, учитываемых при установлении тарифов, орган регулирования тарифов использует данные бухгалтерской и статистической отчетности регулируемой организации за соответствующий период.

Согласно пункту 52 Методических указаний, Операционные расходы и расходы на приобретение энергетических ресурсов, определяемые на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, определяются по формулам:





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.;

ОРi0 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [пунктом 31](consultantplus://offline/ref=A3E0A4CFEADA8059DD62B610AE7F757163B964F5C83C009FC1FFA6AB43C43FB06291DE62F24D38B5A7894C1AC6AA2679961CE9F0A7F05F4FwCJ0J) Методических указаний, тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, выраженный в процентах;

, ИПЦj - соответственно фактический и прогнозный индексы изменения потребительских цен в j-м году;

Wj, Wj-1 - количество твердых коммунальных отходов, поступающих на объект в году i, (i-1), тонн;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов в году (i-2), тыс. руб.;

Vi-2,z - объем потребления z-го энергетического ресурса, учтенный при установлении тарифов в (i-2)-м году.

В случае, если удельный расход энергетического ресурса установлен в соответствии с [пунктом 56](consultantplus://offline/ref=A3E0A4CFEADA8059DD62B610AE7F757163BC61F5CF35009FC1FFA6AB43C43FB06291DE62F24D38B9A0894C1AC6AA2679961CE9F0A7F05F4FwCJ0J) Основ ценообразования в качестве долгосрочного параметра регулирования при определении показателя Vi-2,z используется значение долгосрочного параметра регулирования;

 - фактический объем и (или) масса твердых коммунальных отходов в (i-2)-м году, тыс. тонн (тыс. куб. м);

 - объем и (или) масса твердых коммунальных отходов, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год, тыс. тонн (тыс. куб. м);

 - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса в i-м году.

Организацией данная корректировка к учету не заявлена.

На основании вышеизложенного, расчет корректировки НВВ 2021 года (размер отклонения значений, учтенных при установлении тарифов, от фактических значений параметров расчета тарифов) представлен в Таблице 6.

Таблица 6



Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и прибыли **скорректированная величина необходимой валовой выручки по захоронению твердых коммунальных отходов МП «КомСАХ» на 2023 год составляет:**

**НВВ2023 = 6035,94+3874,34+36,26+83,16+624,37+153,73-841,96 = 9965,84 тыс. руб.**,

Распределение НВВ по периодам календарной разбивки не производится в соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053.

**Расчетный объем и (или)**

**масса твердых коммунальных отходов**

В соответствии с пунктом 14 Общих принципов формирования тарифов Методических указаний расчетный объем и (или) масса твердых коммунальных отходов на очередной период регулирования (каждый год в течение долгосрочного периода регулирования) определяется в соответствии с Приложениями 2, 3 к Методическим указаниям на основании данных о фактическом объеме и (или) массе твердых коммунальных отходов за последний отчетный год и данных о динамике образования твердых коммунальных отходов за последние 3 года при наличии соответствующих подтверждающих документов, а в случае отсутствия подтверждающих документов - исходя из данных территориальной схемы или, при ее отсутствии, исходя из нормативов накопления твердых коммунальных отходов и заключенных регулируемой организацией договоров на оказание услуг.

В случае, если в соответствии с территориальной схемой происходит изменение зоны (территории), с которой твердые коммунальные отходы поступают на объект по обращению с отходами, либо происходит изменение количества и состава твердых коммунальных отходов, поступающих на объект, в том числе в связи с осуществлением обработки и обезвреживания отходов на иных объектах, такие изменения учитываются при определении объема и (или) массы твердых коммунальных отходов в соответствии с данными, представленными в территориальной схеме, и (или) расчетом регулируемой организации.

Следует отметить, что на момент корректировки тарифов 2023 года в распоряжении регулирующего органа отсутствует информация о динамике образования твердых коммунальных отходов за последние 3 года и соответствующие подтверждающие документы по причине того, что по результатам конкурсного отбора, соглашением от 22.11.2018 об организации деятельности по обращению с твердыми коммунальными отходами на территории зоны «СЕВЕР» Кемеровской области ООО «Чистый Город Кемерово» присвоен статус регионального оператора. МП «КомСАХ» (Анжеро-Судженский муниципальный округ) занимается регулируемым видом деятельности на территории зоны «СЕВЕР» согласно Территориальной схемы. Потребителем услуги организации является ООО «Чистый город Кемерово», тарифы для которого утверждены с 01.07.2019 Постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 03.12.2019 № 517 (в редакции Постановления Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 16.12.2021 № 747).

Предприятием в целях корректировки предложена масса захоронения твердых коммунальных отходов в размере ***26250,28*** тонн. В части документального обоснования фактических объемов захоронения представлены следующие документы (том 1, стр. 194-236):

- расчет массы твердых коммунальных отходов;

- расчет доли захоронения твердых коммунальных отходов;

- анализ выполнения производственной программы за 2021 год и прогноз на 2022 год;

- доходы по участкам МП «КомСАХ» за 2021 год;

- ведомость оказанных услуг за период с 01.01.2021 по 31.12.2021;

- ведомость оказанных услуг за период с 01.01.2022 по 30.06.2022;

- доходы по участкам МП «КомСАХ» за 2022 год;

- масса принятых ТКО по договору с ООО «Чистый город Кемерово» за период с 01.01.2021 по 31.12.2021;

- масса принятых ТКО по договору с ООО «Чистый город Кемерово» за период с 01.01.2022 по 30.06.2022;

- договор № 03-П/2020 на оказание услуг по размещению (захоронению) твердых коммунальных отходов от 20.12.2020 с ООО «Чистый город Кемерово»;

- выписка из журнала учета принятых отходов за период с 01.01.2021 по 31.12.2021;

- акт сверки взаиморасчетов с ООО «Чистый город Кемерово» за период с 01.01.2021 по 31.12.2021;

- акт сверки взаиморасчетов с ООО «Чистый город Кемерово» за период с 01.01.2022 по 30.06.2022;

- выписка из журнала учета принятых отходов за период с 01.01.2022 по 30.06.2022.

В процессе экспертизы масса захоронения твердых коммунальных отходов принята на уровне ***28910,00*** тонн исходя из актуализированных данных Территориальной схемы в соответствии с Приложением Б2. «Сводная информация об объектах инфраструктуры» по показателю «Завезено отходов» в отношении «КомСАХ» (Анжеро-Судженский муниципальный округ).

**Тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов**

В соответствии с пунктом 7 Методических указаний тарифы рассчитываются на основании необходимой валовой выручки, определенной для соответствующего регулируемого вида деятельности, и расчетного объема и (или) массы твердых коммунальных отходов.

Учитывая результаты анализа, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кузбасса установить для организации предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов без учета календарной разбивки:

Таблица 7

Предельные тарифы

на захоронение твердых коммунальных отходов

МП «КомСАХ» (Анжеро-Судженский муниципальный округ)

с 01.12.2022 по 31.12.2023

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Тарифы, руб./тонна | Рост к предыдущему периоду\*, % |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | | |
| МП «КомСАХ» | 344,72 | 31,75 |

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

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 250,27 руб./ м3;

- с 01.07.2022 по 30.11.2022 – 261,64 руб./ м3;

- с 01.12.2022 по 31.12.2022 – 344,72 руб./ м3.

**Производственная программа**

**МП Анжеро-Судженского городского округа «Коммунальное Спецавтохозяйство» (Анжеро-Судженский городской округ) в области обращения с твердыми коммунальными отходами**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | МП Анжеро-Судженского городского округа «Коммунальное Спецавтохозяйство» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652472, Кемеровская область,  г. Анжеро-Судженск, ул. Коминтерна, 30 |
| Лицо, ответственное за разработку производственной программы | Директор МП Анжеро-Судженского городского округа «Коммунальное Спецавтохозяйство»  Ефанов Алексей Геннадьевич |
| Контактная информация лица, ответственного за разработку производственной программы | 8(38453) 6-70-15 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | Региональная энергетическая комиссия Кузбасса |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |
| Должностное лицо, утвердившее производственную программу | Председатель РЭК Кузбасса  Малюта Дмитрий Владимирович |
| Контактная информация лица, ответственного за утверждение производственной программы | 8(3842) 36-28-28,  электронная почта [delo@recko.ru](mailto:delo@recko.ru) |
| Период реализации | 2021-2025 годы |

Раздел 2. Перечень мероприятий производственной программы

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок  реализации | Финансовые потребности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 3. Планируемые объемы, размещаемых твердых коммунальных отходов

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Ед. изм. | 2021 год | | | 2022 год | | 2023 год | 2024 год | | 2025 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 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 |
| Объем захоронения твердых коммунальных отходов | т | 15185,51 | 15185,51 | 22628,86 | | 22628,86 | 28 910,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Раздел 4. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | 2024 год | | 2025 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 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 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в области захоронения твердых коммунальных отходов, тыс. руб. | 3800,42 | 3800,42 | 5663,25 | 5920,62 | 9965,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Раздел 5. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное захоронение твердых коммунальных отходов | 01.01.2021 | 31.12.2025 |

Раздел 6. Показатели эффективности объектов,

используемых для захоронения твердых коммунальных отходов

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | | Факт 2019 год | Ожидаемые значения 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год | План 2025 год |
| 1 | 2 | | 3 |  | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  | | Захоронение твердых коммунальных отходов | | | | | | |  |
| 1. | Доля проб подземных вод, почвы и воздуха, отобранных по результатам производственного экологического контроля, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме таких проб | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта, используемого для захоронения твердых коммунальных отходов | | 0,093 | 0,8 | 0,84 | 0,82 | 0 | 0 | 0 |

Раздел 7. Отчет об исполнении производственной программы

за 2019 – 2021 годы

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

**Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов**

**МП Анжеро-Судженского городского округа «Коммунальное Спецавтохозяйство»**

**(Анжеро-Судженский городской округ) на период с 01.01.2021 по 31.12.2025**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Тариф, руб./т (НДС не облагается) | | | | | | | | | |
| 2021 год | | 2022 год | | с 01.12.2022  по 31.12.2023 | 2024 год | | 2025 год | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 30.11. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | 250,27 | 250,27 | 250,27 | 261,64 | 344,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Приложение № 62 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Пояснительная записка**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

**«О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса** **от 17.11.2020 № 362 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов на водоотведение ООО «СЕТИ-КОМ» (****пгт. Рудничный Анжеро-Судженский городской округ)»**

Постановлением РЭК Кузбасса от 17.11.2020 № 362 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов на водоотведение ООО «СЕТИ-КОМ» (пгт. Рудничный Анжеро-Судженский городской округ)» установлены тарифы на водоотведение на период с 18.11.2020 по 31.12.2023.

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов)   
с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации»:

Пункт 3. Исполнительным органам субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов на подключения (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) и (или) предельные (минимальные и (или) максимальные) уровни цен (тарифов) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 год до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 год параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

Таким образом, постановление РЭК Кузбасса от 17.11.2020 № 362 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов на водоотведение ООО «СЕТИ-КОМ» (пгт. Рудничный Анжеро-Судженский городской округ)» предлагаем привести в соответствие в вышеуказанным постановлением РФ, утвердив:

1. Финансовые потребности для реализации производственный программы без календарной разбивки на 2023 год в размере:

- в сфере водоотведения- 13500,53 тыс. руб.

2. Баланс водоотведения без календарной разбивки на 2023 год.

3. Тарифы на водоотведение на период с 01.12.2022 по 31.12.2023 для прочих потребителей в размере 70,30 руб./м3 НДС не облагается (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год и распространены на декабрь 2022 года), для населения – 70,30 руб./м3 НДС не облагается.

Подробный расчет и обоснование НВВ и баланса водоснабжения и водоотведения содержатся в экспертном заключении к тарифам, установленным постановлением РЭК Кузбасса от 30.08.2022 № 244 «О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 17.11.2020 № 362 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов на водоотведение ООО «СЕТИ-КОМ» (пгт. Рудничный Анжеро-Судженский городской округ)» в части 2023 года».

Дополнительных материалов в РЭК Кузбасса от ООО «СЕТИ-КОМ» в установленный постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов)   
с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» срок не поступало.

«Приложение № 1  
к постановлению Региональной энергетической комиссии Кузбасса  
от «17» ноября 2020 г. № 362

**Производственная программа**

**ООО «СЕТИ-КОМ»**

**(пгт. Рудничный Анжеро-Судженский городской округ)**

**в сфере водоотведения**

**на период с 18.11.2020 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «СЕТИ-КОМ» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652470, Кемеровская область - Кузбасс, г. Анжеро-Судженск, ул. Парковая, д. 2 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | Региональная энергетическая комиссия Кузбасса |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финансовые потребности, тыс. руб.  (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Водоотведение | | | | | |
| Капитальный ремонт объектов водоотведения | 2020 год | 48,41 | Сокращение расходов на ремонт, экономия электроэнергии | - | - |
| 2021 год | 413,02 | - | - |
| 2022 год | 436,35 | - | - |
| 2023 год | 449,27 | - | - |

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

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

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

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

Раздел 5. Планируемый объем принимаемых сточных вод

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2020 год | 2021 год | | | 2022 год | | 2023 год |
| с 18.11.  по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07.  по 30.09. | с 01.10.  по 31.12 | с 01.01.  по 30.06 | с 01.07.  по 31.12. | с 01.01.  по 31.12 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Водоотведение | | | | | | | | | | |
| 1 | Объем отведенных стоков | м3 | 59018,67 | 245464,00 | 122732,00 | 122732,00 | 245464,00 | 245464,00 | 490928,00 |
| 2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 23087,57 | 96023,32 | 48011,66 | 48011,66 | 96023,32 | 96023,32 | 192046,63 |
| 3.1. | Потребительский рынок | м3 | 23087,57 | 96023,32 | 48011,66 | 48011,66 | 96023,32 | 96023,32 | 192046,63 |
| 3.1.1. | - население | м3 | 17305,88 | 71976,72 | 35988,36 | 35988,36 | 71976,72 | 71976,72 | 143953,44 |
| 3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 5781,69 | 24046,60 | 12023,30 | 12023,30 | 24046,60 | 24046,60 | 48093,19 |
| 3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 59018,67 | 245464,00 | 122732,00 | 122732,00 | 245464,00 | 245464,00 | 490928,00 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2020 год | 2021 год | | | 2022 год | | 2023 год |
| с 18.11.  по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07.  по 30.09. | с 01.10.  по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07.  по 31.12. | с 01.01.  по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | 1428,20 | 5940,00 | 2982,41 | 3194,91 | 6389,39 | 6664,02 | 13500,53 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное водоотведение | 18.11.2020 | 31.12.2023 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2019 год | Ожидаемые значения 2020 год | План 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - | 3,02 | 2,71 | 2,48 | 2,25 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 2.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | | | | | | | |
| 3.1. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | - | 1,755 | 1,468 | 1,468 | 1,468 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2020 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2023 год | Эффективность производственной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 3,02 | 2,25 | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 2.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | | | | |
| 3.1. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 1,755 | 1,468 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы водоотведения за 2020-2021 годы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2020 | |
| 1. Водоотведение | |
| - | - |
| 2021 | |
| 1. Водоотведение | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ООО СЕТИ-КОМ Анжеро-Судженского городского округа | | |  |  | 0,99\*1,06\*0,99\*1,043 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2021 год (переход на УСНО)** | | **2022 год утверждено (корректировка) (переход на УСН)** | | | **2021 год** | **2023 год (утверждено регулятором) (без НДС)** | **2023 год (корректировка) (УСН)** | | |
|  | **Утверждено регулирующим органом (корректировка) 2021 год (с НДС)** |  |  | **В том числе на период** | | **ФАКТ (представленный организацией)** |  | **Предложение организации (корректировка)** |  |  |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом (корректировка)** | **с 01.01.2022 по 30.06.2022** | **с 01.01.2022 по 30.06.2022** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа (корректировка)** |  |
|  | 1 | 2 | 3 |  |  | 12 | 13 | 14 |  | 12 | 11 | 12 |  |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 490 928,00 | По плановой смете 2020 | 490 928,00 | 245 464,00 | 245 464,00 | 490 928,00 | 490 928,00 | 490 928,00 | 490 928,00 |  |
|  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 192 046,63 | 192 046,63 | 96 023,32 | 96 023,32 | 192 046,63 | 192 046,63 | 192 046,63 | 192 046,63 |  |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 192 046,63 | 192 046,63 | 96 023,32 | 96 023,32 | 192 046,63 | 192 046,63 | 192 046,63 | 192 046,63 | учтено от факта 2021 года с учетом вновь подключенных абонентов |
|  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 143 953,44 | 143 953,44 | 71 976,72 | 71 976,72 | 143 953,44 | 143 953,44 | 143 953,44 | 143 953,44 |
|  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 30 125,57 | 30 125,57 | 15 062,79 | 15 062,79 | 30 125,57 | 30 125,57 | 30 125,57 | 30 125,57 |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 17 967,62 | 17 967,62 | 8 983,81 | 8 983,81 | 17 967,62 | 17 967,62 | 17 967,62 | 17 967,62 |
|  | 1.3.1.3.1 | В том числе от других канализаций | м3 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  |  |
|  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 490 928,00 |  | 490 928,00 | 245 464,00 | 245 464,00 | 490 928,00 | 490 928,00 | 490 928,00 | 490 928,00 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **12 117,33** |  | **13 792,45** | **6 896,23** | **6 896,23** | **12 825,08** | **12 682,68** | **20 092,05** | **14 240,95** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **8 612,50** |  | **10 108,33** | **5 054,17** | **5 054,17** | **9 493,04** | **8 991,77** | **13 174,95** | **10 629,41** |  |
| **НР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **117,77** |  | **175,22** | **87,61** | **87,61** | **0,00** | **121,20** | **152,27** | **0,00** |  |
| **НР** | 3.1.1 | гипохлорит натрия | тыс руб | 117,77 |  | 175,22 | 87,61 | 87,61 | 0,00 | 121,20 | 152,27 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество | тонн |  | По плановой смете 2020 | 4,00 | 2,00 | 2,00 |  | 4,00 | 4,00 | 0,00 | отклонено по причине отсутствия фактического расхода реагентов |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/тонн |  | Цена учтена с НДС | 43 806,00 | 43 806,00 | 43 806,00 |  | 30 300,05 | 38 068,13 | 0,00 |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **2 974,34** |  | **3 794,21** | **1 897,10** | **1 897,10** | **3 536,41** | **3 063,86** | **4 557,31** | **4 247,02** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч |  |  | 5,27 | 5,27 | 5,27 | 5,14 | 4,25 | 6,33 | 5,89 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч |  |  | 720,45 | 360,22 | 360,22 | 687,56 | 720,45 | 720,45 | 720,45 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 |  | в соответствии с утвержденными ДПР | 1,47 | 1,47 | 1,47 | 1,40 | 1,47 | 1,47 | 1,47 | в соответствии с утвержденными ДПР |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** |  |  | **883,63** | **441,82** | **441,82** | **833,01** | **721,30** | **1 061,82** | **824,39** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч |  | Цена учтена с НДС | 5,78 | 5,78 | 5,78 | 5,63 | 4,71 | 6,94 | 5,39 | учтена по средневзвешенной фактической цене сложившейся на 2021 год с применением ИЦП Минэкономразвития РФ на 2022 год 103,5%, на 2023 год 104% и с учетом НДС (4,17\*1,035\*1,04\*1,2=5,39) |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч |  |  | 153,00 | 76,50 | 76,50 | 153,00 | 153,00 | 153,00 | 153,00 | расчитано по утвержденному удельному расходу на объем пропущенных сточных вод |
| **ЭР** | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** |  |  | **2 910,58** | **1 455,29** | **1 455,29** | **2 703,40** | **2 342,56** | **3 495,49** | **3 422,62** |  |
| ЭР | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч |  | Цена учтена с НДС | 5,13 | 5,13 | 5,13 | 5,01 | 4,13 | 6,16 | 6,03 | учтена по средневзвешенной фактической цене сложившейся на 2021 год с применением ИЦП Минэкономразвития РФ на 2022 год 103,5%, на 2023 год 104% и с учетом НДС (4,67\*1,035\*1,04\*1,2=6,03) |
| **ЭР** | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч |  |  | 567,45 | 283,72 | 283,72 | 539,60 | 567,45 | 567,45 | 567,45 | расчитано по утвержденному удельному расходу на объем пропущенных сточных вод |
| **НР** | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **1 370,36** | Цена учтена с НДС | **1 754,44** | **877,22** | **877,22** | **1 762,57** | **1 411,60** | **2 589,18** | **1 868,15** | объем учтен по факту на основании счет-фактур, тарифы на отопление учтены на основании Постановлений РЭК Кузбасса от 07.12.2021 № 629 и от 20.12.2021 № 751 для ООО "ТеплоРесурс", данным постановлением утверждены тарифы на 2022 год, на 2023 год тарифы получены расчетным путем: 1 пол 2023 - на уровне 2 пол. 2022 года, 2 пол 2023 - на уровне 1 пол 2023 с применением ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2023 год 104%, с учетом НДС |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **3 012,94** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2020 года с применением коэффициента индексации на 2021 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **3 183,15** | **1 591,57** | **1 591,57** | **3 043,44** | **3 190,88** | **4 265,40** | **3 277,37** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2020 года с применением коэффициентов индексации на 2021-2023 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2021 г. 106%, на 2022 г. 104,3%, на 2023 год 104% а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб |  |  | 18 947,31 | 18 947,31 | 18 947,31 | 18 115,71 | 18 993,33 | 25 389,29 | 19 508,15 |  |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел |  |  | 14,00 | 14,00 | 14,00 | 14,00 | 14,00 | 14,00 | 14,00 |  |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **909,91** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2020 года с применением коэффициента индексации на 2021 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **961,31** | **480,66** | **480,66** | **922,12** | **963,65** | **1 292,40** | **989,77** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2020 года с применением коэффициентов индексации на 2021-2022 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2021 г. 106%, на 2022 г. 104,3%, на 2023 год 104% а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **227,17** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2020 года с применением коэффициента индексации на 2021 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **240,01** | **120,00** | **120,00** | **228,50** | **240,59** | **318,39** | **247,11** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2020 года с применением коэффициентов индексации на 2021-2023 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2021 г. 106%, на 2022 г. 104,3%, на 2023 год 104% а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб |  | 31,56 | 15,78 | 15,78 | 0,00 | 31,64 | 35,19 | 32,50 |
| **ОР** | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб |  | 192,92 | 96,46 | 96,46 | 213,00 | 193,39 | 267,19 | 198,63 |
| **ОР** | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб |  | 15,52 | 7,76 | 7,76 | 15,50 | 15,56 | 16,01 | 15,98 |
| **ОР** | 3.10.3.1 | транспортные услуги | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.10.3.2 | прочие,охрана труда | тыс руб |  | 15,52 | 7,76 | 7,76 | 15,50 | 15,56 | 16,01 | 15,98 |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **1 799,11** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2020 года с применением коэффициента индексации на 2021 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2021 год 103,7%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **1 900,75** | **950,37** | **950,37** | **2 121,35** | **1 905,36** | **4 790,18** | **1 957,01** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2020 года с применением коэффициентов индексации на 2021-2023 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2021 г. 106%, на 2022 г. 104,3%, на 2023 год 104% а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **413,02** | **436,35** | **218,18** | **218,18** | **598,50** | **437,41** | **2 665,95** | **449,27** |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **160,69** | **169,77** | **84,89** | **84,89** | **1 050,60** | **170,18** | **435,89** | **174,80** |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  | 169,77 | 84,89 | 84,89 | 1 050,60 | 170,18 | 435,89 | 174,80 |
| **ОР** | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** | **941,17** | **994,33** | **497,17** | **497,17** | **362,43** | **996,75** | **1 295,74** | **1 023,77** |
| **ОР** | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб |  | 20 715,31 | 20 715,31 | 20 715,31 | 7 550,63 | 20 765,63 | 26 994,50 | 21 328,48 |
| **ОР** | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел |  | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 |
| **ОР** | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** | **284,23** | 300,29 | **150,14** | **150,14** | **109,83** | 301,02 | 392,60 | 309,18 |
| **ОР** | **4.6** | **Прочие расходы** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** | 4.6.1 | ремонт канализ сетей сторон организ | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 213,73** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2020 года с применением коэффициента индексации на 2021 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2021 год 103,6%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **1 282,30** | **641,15** | **641,15** | **1 068,59** | **1 285,41** | **1 625,84** | **1 320,26** | Рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2020 года с применением коэффициентов индексации на 2021-2023 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2021 г. 106%, на 2022 г. 104,3%, на 2023 год 104% а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **806,21** | **851,75** | **425,88** | **425,88** | **689,25** | **853,82** | **1 109,96** | **876,96** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб |  | 23 659,77 | 23 659,77 | 23 659,77 | 19 145,83 | 23 717,24 | 30 832,34 | 24 360,10 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел |  | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **243,47** | **257,23** | **128,61** | **128,61** | **208,84** | **257,85** | **336,32** | **264,84** |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **164,05** | **173,32** | **86,66** | **86,66** | **170,50** | **173,74** | **179,56** | **178,45** |
| **ОР** | 5.3.1 | абон отдел,вознаг руковод | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 5.3.3 | мебель | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 5.3.4 | Природоохранные мероприятия | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 5.3.5 | услуги связи | тыс руб |  | 42,91 | 21,45 | 21,45 | **82,00** | 43,01 | 43,90 | 44,18 |
| **ОР** | 5.3.6 | Услуги банака | тыс руб |  | 36,41 | 18,20 | 18,20 | **31,10** | 36,50 | 37,01 | 37,49 |
| **ОР** | 5.3.7 | Оргтехника | тыс руб |  | 94,00 | 47,00 | 47,00 | **57,40** | 94,23 | 98,65 | 96,78 |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **199,28** |  | **199,28** | **99,64** | **99,64** | **26,70** | **199,28** | **199,28** | **199,28** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |  |  |
| **А** | **7.2** | **Амортизация по ИП** | **тыс руб** | **199,28** | Возврат инвестиций по ИП | **199,28** | **99,64** | **99,64** | **26,70** | **199,28** | **199,28** | **199,28** | Возврат инвестиций по ИП |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **173,85** |  | 173,85 | 86,93 | 86,93 | 0,00 | 173,85 | 173,85 | 0,00 |  |
| **НР** | 8.1 | Аренда земли | тыс руб | 173,85 | Учтено в соответствии с представленными договорами аренды земельных участков, занятых объектами ВО. | 173,85 | 86,93 | 86,93 | 0,00 | 173,85 | 173,85 | 0,00 | отсутвует договор аренды и расчет, документы подтверждающие факт несения данных расходов - не представлены) |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **118,85** |  | **127,95** | **63,98** | **63,98** | **115,40** | **127,00** | **127,95** | **135,00** |  |
| **НР** | **9.6** | **Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения** | **тыс руб** | **118,85** | **В соответствии с НК.** | **127,95** | **63,98** | **63,98** | **115,40** | **127,00** | **127,95** | **135,00** | **В соответствии с НК.** |
| **НР** | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  |  |
| **П** | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |  |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  |  |
| **П** | 10.4 | Прибыль на прочие цели | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.4.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **П** | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  |  |
| **НР** | 10.5.2 | Другие налоги | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.2.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  | **-48,41** | **-37,33** | **-11,08** |  | **0,00** |  | **-413,02** | учтено снятие за не выполнение капитального ремонта (отсутствуют документы подтверждающие факт) |
| **НР** | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  |  |  |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **12 117,33** |  | **13 744,04** | **6 858,90** | **6 885,14** | **12 825,08** | **12 682,68** | **20 092,05** | **13 827,93** |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 12 117,33 |  | 13 744,04 | 6 858,90 | 6 885,14 | 12 825,08 | 12 682,68 | 20 092,05 | 13 827,93 |  |
|  | **16** | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов** |  |  |  | **-221,12** |  | **-221,12** |  | **174,65** |  | **221,12** | возврат сглаживания за 2022 год |
|  | **17** | **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** |  |  |  | **-469,51** | **-469,51** | **0,00** |  |  |  | **-548,52** | по расчету регулятора в соответствии с МУ № 1746-э |
|  | **18** | **НВВ без НДС** | **руб** | **12 117,33** |  | **13 053,41** | **6 389,39** | **6 664,02** | **12 825,08** | **12 682,68** | **20 092,05** | **13 500,53** |  |
|  | **18.1** | На потребительский рынок | **руб** | **12 117,33** |  | **13 053,41** | **6 389,39** | **6 664,02** | **12 825,08** | **12 682,68** | **20 092,05** | **13 500,53** |  |
|  | **19** | **Тариф** | **руб** | **63,10** |  | **67,97** | **66,54** | **69,40** | **66,78** | **66,04** | **104,62** | **70,30** |  |
|  | **19.1** | Тариф на потребительский рынок | **руб** | **63,10** |  | **67,97** | **66,54** | **69,40** | **66,78** | **66,04** | **104,62** | **70,30** |  |
|  | **20** | **ФОТ, всего** | **руб** | **4 760,32** |  | **5 029,23** | **2 514,62** | **2 514,62** | **4 095,12** | **5 041,45** | **6 671,10** | **5 178,10** |  |
|  | **21** | **Численность персонала, всего** | **руб** | **0,00** |  | **21,00** | **21,00** | **21,00** | **21,00** | **21,00** | **21,00** | **21,00** |  |
|  | **22** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **0,00** |  | **19 957,28** | **19 957,28** | **19 957,28** | **16 250,48** | **20 005,76** | **26 472,62** | **20 548,01** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | -0,12 |  |  | **Тариф 2-е пол. 2022** | **69,4** |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** | - 13,12 | 221,01 |  | **1** |  | **1** |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **4,3** | 6 389,39 | 6 664,02 |  | **4,0** |  | **4,0** |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,0326** | 0,00 | - 0,00 |  | **1,0296** |  | **1,0296** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **11 918,05** |  | **13 544,76** | **6 759,26** | **6 785,51** | **12 798,38** | **12 483,40** | **19 892,77** | **13 628,65** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **7 162,87** |  | **7 567,51** | **3 783,75** | **3 783,75** | **7 384,00** | **7 585,89** | **12 292,21** | **7 791,51** | 7 791,51 |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **1 780,83** |  | **2 183,04** | **1 078,40** | **1 104,65** | **1 877,97** | **1 833,65** | **3 043,25** | **1 590,13** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **2 974,34** |  | **3 794,21** | **1 897,10** | **1 897,10** | **3 536,41** | **3 063,86** | **4 557,31** | **4 247,02** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **199,28** |  | **199,28** | **99,64** | **99,64** | **26,70** | **199,28** | **199,28** | **199,28** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов** | **тыс руб** | **-** |  | **- 221,12** | **-** | **- 221,12** | **-** | **174,65** | **-** | **221,12** |  |
|  |  | **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** | **-** |  | **- 469,51** | **- 469,51** | **-** | **-** | **-** | **-** | **- 548,52** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **12 117,33** |  | **13 053,41** | **6 389,39** | **6 664,02** | **12 825,08** | **12 857,33** | **20 092,05** | **13 500,53** |  |

Приложение № 2

к постановлению Региональной энергетической

комиссии Кузбасса  
от «17» ноября 2020 г. № 362

**Одноставочные тарифы на водоотведение**

**ООО «СЕТИ-КОМ» (пгт. Рудничный Анжеро-Судженский городской округ)**

**на период с 18.11.2020 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование  услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | | |
| 2020 год | 2021 год | | | | | | 2022 год | | с 01.12.2022  по 31.12.2023 |
| с 18.11.  по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | | с 01.07.  по 30.09. | | с 01.10.  по 31.12. | | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07.  по 30.11. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | 6 | | 7 | | 8 | 9 |
| Водоотведение | | | | | | | | | | | |
| 1. | Население (с НДС)\* | 74,23 | 74,23 | | 74,54 | | - | | - | - | - |
| 2. | Прочие потребители  (без НДС) | 61,86 | 61,86 | | 62,12 | | - | | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 | | 6 | | 7 | 8 | 9 |
| 3. | Население (НДС не облагается) | - | - | | - | | 66,54 | | 66,54 | 69,40 | 70,30 |
| 4. | Прочие потребители  (НДС не облагается) | - | - | | - | | 66,54 | | 66,54 | 69,40 | 70,30 |

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

».

Приложение № 63 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Пояснительная записка**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

**«О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 29.07.2022 № 198**

**«Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения (очистка сточных вод) и об установлении тарифов на водоотведение (очистка сточных вод) Акционерному обществу «Знамя» (Киселевский городской округ)»**

Постановлением РЭК Кузбасса от 29.07.2022 № 198 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения (очистка сточных вод) и об установлении тарифов на водоотведение (очистка сточных вод) Акционерному обществу «Знамя» (Киселевский городской округ)»установлены ОА «Знамя» тарифы на (очистка сточных вод) водоотведение на период с 01.01.2023 по 31.12.2025.

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов)   
с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации»:

Пункт 3. Исполнительным органам субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов на подключения (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) и (или) предельные (минимальные и (или) максимальные) уровни цен (тарифов) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 год до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 год параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

Таким образом, предлагаем постановление РЭК Кузбасса от 29.07.2022 № 198 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения (очистка сточных вод) и об установлении тарифов на водоотведение (очистка сточных вод) Акционерному обществу «Знамя» (Киселевский городской округ)»установлены ОА «Знамя» привести в соответствие в вышеуказанным постановлением Правительства РФ, утвердив:

1. Финансовые потребности для реализации производственный программы без календарной разбивки на 2023 год - в сфере водоотведения в размере 3892,06 тыс. руб.

2. Баланс водоотведения без календарной разбивки на 2023 год.

3. Тарифы на водоотведение (очистка сточных вод) на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 для прочих потребителей в размере 21,73 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год).

Подробный расчет и обоснование НВВ и баланса водоотведения содержатся в экспертном заключении к тарифам, установленным постановлением РЭК Кузбасса от 29.07.2022 № 198 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения (очистка сточных вод) и об установлении тарифов на водоотведение (очистка сточных вод) Акционерному обществу «Знамя» (Киселевский городской округ)» .

Дополнительных материалов в РЭК Кузбасса от АО «Знамя» в установленный постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов)   
с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» срок не поступало.

«Приложение № 1  
к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от «29» июля 2022 г. № 198

**Производственная программа**

**Акционерного общества «Знамя» (Киселевский городской округ) в сфере водоотведения (очистка сточных вод)**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2025**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | Акционерное общество «Знамя» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652718, Кемеровская область,  г. Киселевск, ул. Ускатная, 6а |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | Региональная энергетическая комиссия Кузбасса |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650000, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

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

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

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

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

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

Раздел 5. Планируемые объемы принимаемых сточных вод

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2023 год | 2024 год | | 2025 год | |
| с 01.01.  по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| Водоотведение (очистка сточных вод) | | | | | | | | |
| 1. | Объем отведенных стоков | м3 | 179110 | 89555 | 89555 | 89555 | 89555 |
| 2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - |
| 3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 179110 | 89555 | 89555 | 89555 | 89555 |
| 3.1. | Потребительский рынок | м3 | 87159 | 43579 | 43579 | 43579 | 43579 |
| 3.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - |
| 3.1.1 | - прочие потребители | м3 | 87159 | 43579 | 43579 | 43579 | 43579 |
| 3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 91951 | 45976 | 45976 | 45976 | 45976 |
| 4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 179110 | 89555 | 89555 | 89555 | 89555 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2023 год | 2024 год | | 2025 год | |
| с 01.01.  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. |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения (очистка сточных вод), тыс. руб. | 3892,06 | 2454,70 | 2454,70 | 2454,70 | 2425,15 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное водоотведение | 01.01.2023 | 31.12.2025 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2021 год | Ожидаемые значения 2022 год | План 2023 год | План 2024 год | План 2025 год | План 2026 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | | | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - | - | - | - | - |
| 2. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | | | | | | | | |
| 3.1. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | 1,37 | 0,93 | 0,93 | 0,93 | 0,93 | 0,93 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | - | - | - | - | - |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2023 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2026 год | Эффективность производственной программы,  тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 2.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | | | | |
| 3.1. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | 0,93 | 0,93 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | - | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы

за 2021 год

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| Водоотведение (очистка сточных вод) | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | АО Знамя | |  |  | Доли |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** |  | **2022 год** | **2023 год** | **2023 год** | **Обоснование отклонений** |
|  | **Факт 2021, предложенный организацией** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение АО "Знамя" на услуги по очистке сточн. вод** | **Предложение регулирующего органа** |
|  |
|  | 1 | 2 | 3 | 7 | 8 | 7 | 8 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 120 980,20 | 179 554,00 | 127 000,00 | 179 110,00 | от факта, подтвержден следующими документами: стат отчеты 1-водхоз, 1-канализация, стандарты раскрытия информации |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 120 980,20 | 179 554,00 | 127 000,00 | 179 110,00 |  |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 76 496,20 | 91 441,63 | 82 516,00 | 87 158,87 |  |
|  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 72 896,00 |  |  |  |  |
|  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 3 070,00 |  |  |  |  |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 530,20 | 91 441,63 | 82 516,00 | 87 158,87 | от факта 2021, учтено на основании подтверждающих документов: население 82869,18 м3 - подтверждено ОСВ 90+ начисл. субсидии, бюджет3167,90 м3 - подтв. ОСВ 90 счет, прочие 1121,79 м3 ОСВ по счету 90 |
|  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 44 484,00 | 88 112,37 | 44 484,00 | 91 951,13 | учтено по расчету, разница между пропущено сточных вод всего и потребительским рынком |
|  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 120 980,20 | 179 554,00 | 127 000,00 | 179 110,00 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **5 415,32** | **2 881,84** | **5 855,63** | **4 422,06** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **4 549,62** | **2 744,09** | **4 930,93** | **4 295,70** |  |
| **НР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **484,16** | **376,38** | **411,49** | **350,16** |  |
| **НР** | 3.1.1 | Гипохлорит кальция | тыс руб | 191,66 | 227,58 | 236,34 | 220,37 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество | кг | 2 000,0 | 2 000,0 | 2 000,00 | 2 000,0 | учтено от факта 2021 года (акты списания) |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/кг | 95,83 | 113,79 | 118,17 | 110,19 | учтено от факта 2020 года с применением ИПЦ Минэкономразвития на 2021 год 106%, на 2022 год 104,3%, на 2023 год 104% |
| **НР** | 3.1.2 | Препарат овицидный "БИНГСТИ" | тыс руб | 292,50 | 148,80 | 175,15 | 129,79 |  |
| **НР** | 3.1.2.1 | Количество | л | 234,00 | 31,00 | 31,00 | 26,00 | объем учтен расчетно от факта (в 2021 года списано со склада 234 литра 10% бингсти, 100% бингсти необходимо 26 литров, чтобы развести на объем 234, разводится 1:9), цена учтена в соответствии с дополнительным соглашением №5 на 2022 год к договору поставки с применением ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2023 год 104%: 4800\*1,04=4992 руб./л) |
| **НР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/л | 1 250,00 | 4 800,00 | 5 650,00 | 4 992,00 |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **791,16** | **670,25** | **903,24** | **756,34** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,07 | 3,16 | 3,50 | 3,30 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 165,30 | 158,15 | 165,00 | 166,31 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,37 | 0,88 | 1,30 | 0,93 |  |
| **ЭР** | **3.3.3.1** | **Энергия СН 1 (35 кВ)** | **тыс руб** | **507,47** | **499,22** | **577,50** | **549,27** |  |
| **ЭР** | 3.3.3.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,07 | 3,16 | 3,50 | 3,30 | учтено от факта 2021 с примением ИЦП Минэконоразвития на 2022 год 103,5%, на 2023 год 104% |
| **ЭР** | 3.3.3.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 165,30 | 158,15 | 165,00 | 166,31 | учтено от факта 2021 |
| **ЭР** | **3.3.3.2** | **Заявленная мощность по СН 1 (35 кВ)** | **тыс руб** | **283,69** | **171,03** | **325,74** | **207,08** |  |
| **ЭР** | 3.3.3.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 766,73 | 730,53 | 880,38 | 825,31 | учтено от факта 2021 с примением ИЦП Минэконоразвития на 2022 год 103,5%, на 2023 год 104% |
| **ЭР** | 3.3.3.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 0,37 | 0,23 | 0,37 | 0,25 | учтено по факту 2021 года, факт расчитан пропоционально доле на электроэнергию на ТАБС от общего объема Доля 0,03=166,311/5476,99; общий объем мощность 8,263\*0,03=0,25 МВт) Факт указанный организацией в данном расчете - не достоверный) |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 319,00** | **1 145,16** | **2 567,00** | **2 233,05** |  |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 22 735,29 | 23 857,40 | 28 522,22 | 24 811,69 | учтено по разсчету регулятора на основании фактических данных 2020 года имеющихся в распоряжении регулятора, с применеием ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2021 год 106%, на 2022 год 104,3%, на 2023 год 104%. Раздельного учета нет, факт 2021 года не представлен организацией. (факт представленный организаций в данном расчете не подтвержден бухгалтерскими документами) |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 8,50 | 4,00 | 7,50 | 7,50 | принято по предложению организации, в размере не превышающем нормативную численность и соответствует фактическим данным за 2020 год имеющимися в распоряжении регулятора (лицевые счета и квитки за 2020 год) |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **713,80** | **353,85** | **793,20** | **690,01** | учтено в размере 30,9% в соответствии с уведолмлением ФСС |
| **ОР** | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **241,50** | **198,45** | **256,00** | **266,12** |  |
| **ОР** | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 241,50 | 198,45 | 256,00 | 256,00 | учтено по предложению организации в размере не превышающем экономически обоснованный (факт подтвержден счетами фактурами) |
| **ОР** | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10,12 |  |
| **ОР** | 3.10.3.0 |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.10.3.1 | спецодежда | тыс руб |  |  |  | 10,12 | учтено на основании представленных актов на списание по участку ТАБС и приложенных счет-фактур от 2021 года, расчитано с применением ИПУ Минэкономразвития РФ на 2022 год 104,3%, на 2023 год 104% |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **464,00** | **0,00** | **470,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **464,00** | **0,00** | **470,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | 4.1.5 | Прочие расходы | тыс руб | 464,00 | 0,00 | 470,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 4.1.5.0 |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 4.1.5.1 | Прочие | тыс руб | 464,00 | 0,00 | 470,00 | 0,00 | отсутствуют обосновывающие документы, факт не обоснован, раздельного учета нет, по приложенным счетам-фактурам и актам выполненых работ не представляется возможным определить на какой участок списаны данные расходы. Акты на списание не представлены. |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **259,00** | **0,00** | **280,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **259,00** | **0,00** | **280,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 259,00 | 0,00 | 174,00 | 0,00 | отклонено, для определения прочих административных расходов не достаточно обосновывающих документов, в организации нет раздельного учета, факт в размере 259 тыс. руб. - не подтвержден. Предприятие предлагает расчитать прочие затраты согласно учетной политике, пропорционально ФОТ, однако бух. документов подтверждающих заявленные организацией в расчете расходы на ФОТ и Административные расходы в целом по организации - отсутствуют в материалах тарифного дела. Расходы на спецодежду определены регулятором в соответствии с приложенными актами на списание на участок ТАБС, данные расходы перенесены в Производственные |
| **ОР** | 5.3.2 | услуги связи | тыс руб |  |  | 11,00 |  |
| **ОР** | 5.3.3 | расходы по охране и пожарной безопасности | тыс руб |  |  | 84,00 |  |
| **ОР** | 5.3.4 | аудиторские расходы | тыс руб |  |  | 2,00 |  |
| **ОР** | 5.3.5 | канцелярия, подписка | тыс руб |  |  | 9,00 |  |
| **ОР** | 5.3.6 |  | тыс руб |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 5.3.7 |  | тыс руб |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 5.3.8 |  | тыс руб |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 5.3.9 |  | тыс руб |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 5.3.10 |  | тыс руб |  |  |  |  |  |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **109,70** | **101,14** | **139,70** | **101,14** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **109,70** | **101,14** | **139,70** | **101,14** | учтено согласно представленной ведомости по объектам относящимся к регулируемому виду деятельности (том 2, стр. 283) |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **10,00** | **10,61** | **12,00** | **10,61** |  |
| **НР** | 8.3 | Аренда земельных участков | тыс руб | 10,00 | 10,61 | 12,00 | 10,61 | в соответствии с договором аренды от 24.10.2012 № 9222 и уведомлением от 20.01.2021 № 97 |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **23,00** | **26,00** | **23,00** | **14,61** |  |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 23,00 | 26,00 | 23,00 | 14,61 | по расчету регулятора, на основании факта (декларация за 2021 год по объектам ТАБС (№ 17020, 12418, ведомость амортизации) (Факт указанный организацией не соответствует первичным документам (декларации на имущество), согласно декларации налог на объекты ТАБС в 2022 году составил 16,14 тыс. руб. Раздельного учета нет. |
| **НР** | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **56,00** | **0,00** | **57,00** | **0,00** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 35,41 | 0,00 | 37,03 | 0,00 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 20,59 | 0,00 | 19,97 | 0,00 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 56,00 | 0,00 | 57,00 | 0,00 | отсутствуют обосновывающие документы |
| **П** | 10.4 | Прибыль на прочие цели | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |
| **НР** | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **5 471,32** | **2 881,84** | **5 912,63** | **4 422,06** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 3 459,54 | 1 467,64 | 3 841,63 | 2 151,87 |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 2 011,79 | 1 414,20 | 2 071,00 | 2 270,19 |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-530,00** |  |
| **КР** | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  | **-530,00** |  |
| **КР** | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  |  |
| **КР** | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  |  |  |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **5 471,32** | **2 881,84** | **5 912,63** | **3 892,06** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **3 459,54** | **1 467,64** | **3 841,63** | **1 893,96** |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **2 011,79** | **1 414,20** | **2 071,00** | **1 998,10** |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **45,22** | **16,05** | **46,56** | **21,73** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 45,22 | 16,05 | 46,56 | 21,73 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 45,22 | 16,05 | 46,56 | 21,73 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **2 319,00** | **1 145,16** | **2 567,00** | **2 233,05** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **8,50** | **4,00** | **7,50** | **7,50** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **22 735,29** | **23 857,40** | **28 522,22** | **24 811,69** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 530,6472 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  | **1,00** | **1,000** | **1,000** |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  | **-** | **0,97342206** | **0** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **5 305,62** | **2 780,70** | **5 715,93** | **4 320,92** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **4 481,46** | **2 073,84** | **4 777,69** | **3 189,19** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **33,00** | **36,61** | **35,00** | **375,39** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **791,16** | **670,25** | **903,24** | **756,34** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **109,70** | **101,14** | **139,70** | **101,14** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **56,00** | **-** | **57,00** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **- 530,00** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **5 471,32** | **2 881,84** | **5 912,63** | **3 892,06** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | АО Знамя | |  | коэф. Индексации | 1,030 |  |  |  | коэф. Индексации | 1,030 |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2024 год** | **2024 год** | | | **Обоснование отклонений** | **2025 год** | **2025 год** | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Предложение АО "Знамя" на услуги по очистке сточн. вод** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение АО "Знамя" на услуги по очистке сточн. вод** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  | **с 01.01.2024 по 30.06.2024** | **с 01.07.2024 по 31.12.2024** | **с 01.01.2025 по 30.06.2025** | **с 01.07.2025 по 31.12.2025** |
|  | 1 | 2 | 3 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 127 000,00 | 179 110,00 | 89 555,00 | 89 555,00 | учтено по плану 2023 | 127 000,00 | 179 110,00 | 89 555,00 | 89 555,00 | учтено по плану 2024 |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 127 000,00 | 179 110,00 | 89 555,00 | 89 555,00 |  | 127 000,00 | 179 110,00 | 89 555,00 | 89 555,00 |  |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 82 516,00 | 87 158,87 | 43 579,44 | 43 579,44 |  | 82 516,00 | 87 158,87 | 43 579,44 | 43 579,44 |  |
|  | 1.3.1.1 | Население | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 82 516,00 | 87 158,87 | 43 579,44 | 43 579,44 | учтено по плану 2023 | 82 516,00 | 87 158,87 | 43 579,44 | 43 579,44 | учтено по плану 2024 |
|  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 44 484,00 | 91 951,13 | 45 975,57 | 45 975,57 | учтено по плану 2023 | 44 484,00 | 91 951,13 | 45 975,57 | 45 975,57 | учтено по плану 2024 |
|  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 127 000,00 | 179 110,00 | 89 555,00 | 89 555,00 |  | 127 000,00 | 179 110,00 | 89 555,00 | 89 555,00 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **6 073,06** | **4 558,87** | **2 279,43** | **2 279,43** |  | **6 303,59** | **4 700,38** | **2 350,19** | **2 350,19** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **5 113,36** | **4 434,03** | **2 217,02** | **2 217,02** |  | **5 306,75** | **4 577,07** | **2 288,54** | **2 288,54** |  |
| **НР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **427,96** | **364,17** | **182,08** | **182,08** |  | **445,06** | **378,74** | **189,37** | **189,37** |  |
| **НР** | 3.1.1 | Гипохлорит кальция | тыс руб | 245,80 | 229,19 | 114,59 | 114,59 |  | 255,62 | 238,35 | 119,18 | 119,18 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество | кг | 2 000,00 | 2 000,0 | 1 000,00 | 1 000,00 | по плановой смете 2023 года | 2 000,00 | 2 000,0 | 1 000,00 | 1 000,00 | по плановой смете 2024 года |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/кг | 122,90 | 114,59 | 114,59 | 114,59 | По плановой смете 2023 с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год (104%) | 127,81 | 119,18 | 119,18 | 119,18 | По плановой смете 2024 с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2025 год (104%) |
| **НР** | 3.1.2 | Препарат овицидный "БИНГСТИ" | тыс руб | 182,16 | 134,98 | 67,49 | 67,49 |  | 189,44 | 140,38 | 70,19 | 70,19 |  |
| **НР** | 3.1.2.1 | Количество | л | 31,00 | 26,00 | 13,00 | 13,00 | по плановой смете 2023 года | 31,00 | 26,00 | 13,00 | 13,00 | по плановой смете 2024 года |
| **НР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/л | 5 876,00 | 5 191,68 | 5 191,68 | 5 191,68 | По плановой смете 2023 с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год (104%) | 6 111,00 | 5 399,35 | 5 399,35 | 5 399,35 | По плановой смете 2024 с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2025 год (104%) |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **927,36** | **786,27** | **393,14** | **393,14** |  | **953,04** | **817,55** | **408,78** | **408,78** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,64 | 3,43 | 3,43 | 3,43 |  | 3,79 | 3,57 | 3,57 | 3,57 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 161,70 | 166,31 | 83,16 | 83,16 |  | 158,50 | 166,31 | 83,16 | 83,16 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,27 | 0,93 | 0,93 | 0,93 |  | 1,25 | 0,93 | 0,93 | 0,93 |  |
| **ЭР** | **3.3.3.1** | **Энергия СН 1 (35 кВ)** | **тыс руб** | **588,59** | **570,91** | **285,46** | **285,46** |  | **600,72** | **593,58** | **296,79** | **296,79** |  |
| **ЭР** | 3.3.3.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,64 | 3,43 | 3,43 | 3,43 | учтено от факта 2021 с примением ИЦП Минэконоразвития на 2022 год 103,5%, на 2023 год 104%, на 2024 год 104% | 3,79 | 3,57 | 3,57 | 3,57 | учтено от факта 2021 с примением ИЦП Минэконоразвития на 2022 год 103,5%, на 2023 год 104%, на 2024 год 104%, на 2025 год 104% |
| **ЭР** | 3.3.3.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 161,70 | 166,31 | 83,16 | 83,16 | в соответствии с ДПР | 158,50 | 166,31 | 83,16 | 83,16 | в соответствии с ДПР |
| **ЭР** | **3.3.3.2** | **Заявленная мощность по СН 1 (35 кВ)** | **тыс руб** | **338,77** | **215,36** | **107,68** | **107,68** |  | **352,32** | **223,97** | **111,99** | **111,99** |  |
| **ЭР** | 3.3.3.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 915,60 | 858,32 | 858,32 | 858,32 | По плановой смете 2023 г., с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2024г. (104%) | 952,22 | 892,65 | 892,65 | 892,65 | По плановой смете 2024 г., с учетом индекса Минэкономразвития РФ на 2025г. (104%) |
| **ЭР** | 3.3.3.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 0,37 | 0,25 | 0,13 | 0,13 | по плану 2023 года | 0,37 | 0,25 | 0,13 | 0,13 | по плану 2023 года |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 670,00** | **2 299,15** | **1 149,58** | **1 149,58** | учтено по плановой смете 2023 с учетом коэффициента индексации на 2024 год 1,030 | **2 777,00** | **2 367,21** | **1 183,60** | **1 183,60** |  |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 29 666,67 | 25 546,12 | 25 546,12 | 25 546,12 | 30 855,56 | 26 302,28 | 26 302,28 | 26 302,28 | учтено исходя из базового периода 2023 года с учетом коэффициента индексации на 2024 год 1,030, на 2025 год 1,03 |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 7,50 | 7,50 | 7,50 | 7,50 | 7,50 | 7,50 | 7,50 | 7,50 |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **821,80** | **710,44** | **355,22** | **355,22** | **854,76** | **731,47** | **365,73** | **365,73** |
| **ОР** | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **266,24** | **274,00** | **137,00** | **137,00** |  | **276,89** | **282,11** | **141,06** | **141,06** |  |
| **ОР** | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 266,24 | 263,58 | 131,79 | 131,79 | учтено по плановой смете 2023 с учетом коэффициента индексации на 2024 год 1,030 | 276,89 | 271,38 | 135,69 | 135,69 | учтено исходя из базового периода 2023 года с учетом коэффициента индексации на 2024 год 1,030, на 2025 год 1,03 |
| **ОР** | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 0,00 | 10,42 | 5,21 | 5,21 |  | 0,00 | 10,73 | 5,37 | 5,37 |  |
| **ОР** | 3.10.3.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.10.3.1 | спецодежда | тыс руб |  | 10,42 | 5,21 | 5,21 | учтено по плановой смете 2023 с учетом коэффициента индексации на 2024 год 1,030 |  | 10,73 | 5,37 | 5,37 | учтено исходя из базового периода 2023 года с учетом коэффициента индексации на 2024 год 1,030, на 2025 год 1,03 |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **488,80** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **508,30** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **488,80** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **508,30** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | 4.1.5 | Прочие расходы | тыс руб | 488,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 508,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 4.1.5.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 4.1.5.1 | Прочие | тыс руб | 488,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 508,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **291,20** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **302,84** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **291,20** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **302,84** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 180,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 188,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 5.3.2 | услуги связи | тыс руб | 11,44 |  | 0,00 | 0,00 |  | 11,90 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 5.3.3 | расходы по охране и пожарной безопасности | тыс руб | 87,36 |  | 0,00 | 0,00 |  | 90,85 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 5.3.4 | аудиторские расходы | тыс руб | 2,08 |  | 0,00 | 0,00 |  | 2,16 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 5.3.5 | канцелярия, подписка | тыс руб | 9,36 |  | 0,00 | 0,00 |  | 9,73 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 5.3.6 |  | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 5.3.7 |  | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 5.3.8 |  | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 5.3.9 |  | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 5.3.10 |  | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **144,70** | **101,14** | **50,57** | **50,57** |  | **149,70** | **101,14** | **50,57** | **50,57** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **144,70** | **101,14** | **50,57** | **50,57** | учтено согласно представленной ведомости по объектам относящимся к регулируемому виду деятельности (том 2, стр. 283) | **149,70** | **101,14** | **50,57** | **50,57** | учтено согласно представленной ведомости по объектам относящимся к регулируемому виду деятельности (том 2, стр. 283) |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **12,00** | **10,61** | **5,31** | **5,31** |  | **13,00** | **10,61** | **5,31** | **5,31** |  |
| **НР** | 8.3 | Аренда земельных участков | тыс руб | 12,00 | 10,61 | 5,31 | 5,31 | в соответствии с договором аренды от 24.10.2012 № 9222 и уведомлением от 20.01.2021 № 97 | 13,00 | 10,61 | 5,31 | 5,31 | в соответствии с договором аренды от 24.10.2012 № 9222 и уведомлением от 20.01.2021 № 97 |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **23,00** | **13,09** | **6,54** | **6,54** |  | **23,00** | **11,56** | **5,78** | **5,78** |  |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 23,00 | 13,09 | 6,54 | 6,54 | по расчету регулятора | 23,00 | 11,56 | 5,78 | 5,78 | по расчету регулятора |
| **НР** | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **57,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **57,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 37,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 37,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 19,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 19,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 57,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | отсутствуют обосновывающие документы | 57,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | отсутствуют обосновывающие документы |
| **П** | 10.4 | Прибыль на прочие цели | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **6 130,06** | **4 558,87** | **2 279,43** | **2 279,43** |  | **6 360,59** | **4 700,38** | **2 350,19** | **2 350,19** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 3 982,90 | 2 218,45 | 1 109,22 | 1 109,22 |  | 4 132,68 | 2 287,31 | 1 143,65 | 1 143,65 |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 2 147,16 | 2 340,42 | 1 170,21 | 1 170,21 |  | 2 227,91 | 2 413,07 | 1 206,54 | 1 206,54 |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **350,53** | **175,27** | **175,27** |  | **0,00** | **179,47** | **104,51** | **74,96** |  |
| **КР** | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  | **350,53** | 175,27 | 175,27 |  |  | **179,47** | 104,51 | 74,96 |  |
| **КР** | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **6 130,06** | **4 909,40** | **2 454,70** | **2 454,70** |  | **6 360,59** | **4 879,85** | **2 454,70** | **2 425,15** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **3 982,90** | **2 389,02** | **1 194,51** | **1 194,51** |  | **4 132,68** | **2 374,64** | **1 194,51** | **1 180,13** |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **2 147,16** | **2 520,38** | **1 260,19** | **1 260,19** |  | **2 227,91** | **2 505,21** | **1 260,19** | **1 245,02** |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **48,27** | **27,41** | **27,41** | **27,41** | **100,0%** | **50,08** | **27,24** | **27,41** | **27,08** | **98,8%** |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 48,27 | 27,41 | 27,41 | 27,41 |  | 50,08 | 27,24 | 27,41 | 27,08 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 48,27 | 27,41 | 27,41 | 27,41 |  | 50,08 | 27,24 | 27,41 | 27,08 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **2 670,00** | **2 299,15** | **1 149,58** | **1 149,58** |  | **2 777,00** | **2 367,21** | **1 183,60** | **1 183,60** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **7,50** | **7,50** | **7,50** | **7,50** |  | **7,50** | **7,50** | **7,50** | **7,50** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **29 666,67** | **25 546,12** | **25 546,12** | **25 546,12** |  | **30 855,56** | **26 302,28** | **26 302,28** | **26 302,28** |  |
|  |  |  |  |  |  | 2 454,70 | 2 454,70 |  |  |  | 2 454,70 | 2425,15 |  |
|  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  |  |  |  |  | 38,69185821 | -88,47669762 |  |  |  | 14,68764937 | 0,174701266 |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  | **1** |  |  |  |  | **1** | 0,09 |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  | **4,0** |  |  |  |  | **4,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,000** | **1,030** |  |  |  | **1,000** | **1,030** |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,938571948** | **0** |  |  |  | **0,904247001** | **0** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **5 928,36** | **4 457,73** | **2 228,86** | **2 228,86** |  | **6 153,89** | **4 599,24** | **2 299,62** | **2 299,62** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **4 966,00** | **3 283,59** | **1 823,88** | **1 823,88** |  | **5 164,85** | **3 380,78** | **1 879,76** | **1 879,76** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **35,00** | **387,87** | **11,85** | **11,85** |  | **36,00** | **400,91** | **11,08** | **11,08** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **927,36** | **786,27** | **393,14** | **393,14** |  | **953,04** | **817,55** | **408,78** | **408,78** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **144,70** | **101,14** | **50,57** | **50,57** |  | **149,70** | **101,14** | **50,57** | **50,57** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **57,00** | **-** | **-** | **-** |  | **57,00** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **350,53** | **175,27** | **175,27** |  | **-** | **179,47** | **104,51** | **74,96** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **6 130,06** | **4 909,40** | **2 454,70** | **2 454,70** |  | **6 360,59** | **4 879,85** | **2 454,70** | **2 425,15** |  |

Приложение № 2   
к постановлению Региональной энергетической комиссии Кузбасса  
от «29» июля 2022 г. № 198

**Одноставочные тарифы на водоотведение (очистка сточных вод)**

**АО «Знамя» (Киселевский городской округ)**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2025**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование потребителей | Тариф\*, руб./м3 | | | | |
| 2023 год | 2024 год | | 2025 год | |
| с 01.01.  по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| Прочие потребители (без НДС) | 21,73 | 27,41 | 27,41 | 27,41 | 27,08 |

\* Для предъявления гарантирующей организации МП «Кристалл», ИНН 4223124159.

Приложение № 64 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Пояснительная записка**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

**к проекту постановления РЭК Кузбасса «О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 16.12.2021 № 742 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения (очистка сточных вод) и об установлении тарифов на водоотведение (очистка сточных вод) АО «Знамя» (Киселевский городской округ)»**

Постановлением РЭК Кузбасса от 16.12.2021 № 742 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения (очистка сточных вод) и об установлении тарифов на водоотведение (очистка сточных вод) АО «Знамя» (Киселевский городской округ)» установлены ОА «Знамя» тарифы на (очистка сточных вод) водоотведение на 2022 год.

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов)   
с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации»:

Пункт 3. Исполнительным органам субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов на подключения (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) и (или) предельные (минимальные и (или) максимальные) уровни цен (тарифов) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 год до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 год параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

Таким образом, предлагаем внести изменение в постановление РЭК Кузбасса от 16.12.2021 № 742 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения (очистка сточных вод) и об установлении тарифов на водоотведение (очистка сточных вод) АО «Знамя» (Киселевский городской округ)», утвердив тарифы на водоотведение (очистка сточных вод) на период с 01.12.2022 по 31.12.2022 на уровне 2023 года для прочих потребителей в размере 21,73 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год).

Подробный расчет и обоснование НВВ и баланса водоотведения содержатся в экспертном заключении к тарифам, установленным постановлением РЭК Кузбасса от 29.07.2022 № 198 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения (очистка сточных вод) и об установлении тарифов на водоотведение (очистка сточных вод) Акционерному обществу «Знамя» (Киселевский городской округ)» .

Дополнительных материалов в РЭК Кузбасса от АО «Знамя» в установленный постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов)   
с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» срок не поступало.

«Приложение № 2  
к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от «16» декабря 2021 г. № 742

**Одноставочные тарифы на водоотведение (очистка сточных вод)**

**АО «Знамя» (Киселевский городской округ)**

**на период с 01.01.2022 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование потребителей | Тариф\*, руб./м3 | | | |
| 2022 год | | | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 30.11. | с 01.12. по 31.12. |
| Водоотведение (очистка сточных вод) | | | | |
| Прочие потребители (без НДС) | 16,05 | 16,05 | 21,73 |

\* Тариф установлен для предъявления гарантирующей организации МП «Кристалл», ИНН 4223124159.

».

Приложение № 65 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Пояснительная записка**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

**«О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 15.12.2020 № 558**

**«****Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов на водоотведение** **МП «Кристалл»**

**(Киселевский городской округ)»**

Постановлением РЭК Кузбасса от 15.12.2020 № 558 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов на водоотведение МП «Кристалл» (Киселевский городской округ)» установлены тарифы на водоотведение на 2021 - 2023 год.

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации»:

Пункт 3. Исполнительным органам субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов на подключения (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) и (или) предельные (минимальные и (или) максимальные) уровни цен (тарифов) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 год до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 год параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

Таким образом, постановление РЭК Кузбасса от 15.12.2020 № 558 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов на водоотведение МП «Кристалл» (Киселевский городской округ)» предлагаем привести в соответствие в вышеуказанным постановлением РФ, утвердив:

1. Финансовые потребности для реализации производственный программы без календарной разбивки на 2023 год в размере:

- в сфере водоотведения- 110117,08 тыс. руб.

2. Баланс водоотведения без календарной разбивки на 2023 год.

3. Тарифы на водоотведение на период с 01.12.2022 по 31.12.2023 для прочих потребителей в размере 24,13 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год и распространены на декабрь 2022 года), для населения – 28,96 руб./м3 с НДС.

Подробный расчет и обоснование НВВ и баланса водоснабжения и водоотведения содержатся в экспертном заключении к тарифам, установленным постановлением РЭК Кузбасса от 29.07.2022 № 199 «О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 15.12.2020 № 558 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов на водоотведение МП «Кристалл» (Киселевский городской округ)» в части 2023 года».

В РЭК Кузбасса от МП «Кристалл» поступили дополнительные документы (вх. от 17.11.2022 № 7100) в установленный постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации».

Приложение № 1  
к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от «15» декабря 2020 г. № 558

**Производственная программа**

**МП «Кристалл» (Киселевский городской округ) в сфере**

**водоотведения на период с 01.01.2021 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | МП «Кристалл» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652700, Кемеровская область,  г. Киселевск,  ул. Коммунальная, д. 5, офис 2 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | Региональная энергетическая комиссия Кузбасса |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финансовые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Водоотведение | | | | | |
| Капитальный ремонт | 2021 | 5261,93 | Снижение расходов на ремонт | - | - |
| 2022 | 5433,31 | - | - |
| 2023 | 5594,14 | - | - |
| Итого: |  | 16289,38 |  |  |  |

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

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

Раздел 5. Планируемые объемы принимаемых сточных вод

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 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 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Водоотведение | | | | | | | |
| 1. | Пропущено сточных вод всего | м3 | 2450000 | 2450000 | 2450000 | 2450000 | 4935488 |
| 2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 2326 | 2326 | 2326 | 2326 | 4651 |
| 3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 2301000 | 2301000 | 2346721 | 2346721 | 4564187 |
| 3.1. | Потребительский рынок | м3 | 2301000 | 2301000 | 2346721 | 2346721 | 4564187 |
| 3.1.1. | - население | м3 | 1870000 | 1870000 | 1913151 | 1913151 | 3753719 |
| 3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 431000 | 431000 | 433570 | 433570 | 810468 |
| 3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - |
| 4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 2450000 | 2450000 | 2450000 | 2450000 | 4848330 |
| 5. | Передано сточных вод другим канализациям | м3 |  |  |  |  | 87159 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | 49720,49 | 49720,49 | 50712,64 | 50712,64 | 110117,08 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2019 год | Ожидаемые значения 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 11,06 | 11,06 | 11,06 | 11,06 | 11,06 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | | | | | | |
| 3.1. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,73 | 0,84 | 0,75 | 0,75 | 0,75 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2021 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2023 год | Эффективность производственной программы,  тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 11,06 | 11,06 | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0 | 0 | - |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 0 | 0 | - |
| 2.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 0 | 0 | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | | | | |
| 3.1. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,75 | 0,75 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2019-2021 годы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2019 год | |
| 1. Водоотведение | |
| Ремонт канализационных колодцев | 38,64 |
| 2020 год | |
| 1. Водоотведение | |
| Капитальный ремонт | 876,63 |
|  |  |
| 2021 год | |
| 1. Водоотведение | |
| Капитальный ремонт | 1711,47 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | МП "Кристалл" | |  |  |  | 1,033 |  |  | 1,030 |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2021 год** | | **2022 год** | **2023 год** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом (база)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** |
|  |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 7 | 8 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 4 900 000,00 | 4 848 330,00 | 4 900 000,00 | 4 900 000,00 | 4 900 000,00 | 4 935 488,87 | учтено от факта 2021 с учетом ливневых вод |
|  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 4 651,00 | 4 651,00 | 4 651,00 | 4 651,00 | 4 651,00 | 4 651,00 |  |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 4 602 000,00 | 4 529 750,00 | 4 693 441,63 | 4 602 000,00 | 4 500 000,00 | 4 564 187,27 |  |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 4 602 000,00 | 4 529 750,00 | 4 693 441,63 | 4 602 000,00 | 4 500 000,00 | 4 564 187,27 |  |
|  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 3 740 000,00 | 3 670 580,00 | 3 826 302,63 | 3 740 000,00 | 3 641 000,00 | 3 753 719,17 | учтено по предложению, в соответствии со стат. Отчетностью, с учетом новых абонентов 3670580+83139,17=3753719,17 м3 |
|  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 234 000,00 | 207 030,00 | 237 380,00 | 234 000,00 | 207 000,00 | 210 175,00 | учтено по предложению, в соответствии со стат. отчетностью, с учетом новых абонентов 207030+3145=210175 м3 |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 628 000,00 | 652 140,00 | 629 759,00 | 628 000,00 | 652 000,00 | 600 293,10 | учтено по предложению, в соответствии со стат. отчетностью, с учетом новых абонентов и за минусом объемов по абоненту Шахта №12 (обоснованное снижение объемов): 6652140+874,7-52721,60=600293,10 м3 |
|  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 4 900 000,00 | 4 848 330,00 | 4 900 000,00 | 4 900 000,00 | 4 900 000,00 | 4 848 330,00 |  |
|  | 1.5 | Передано сточных вод другим канализациям | м3 |  |  |  |  |  | 87 158,87 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **110 652,33** | **114 046,69** | **118 363,61** | **117 556,79** | **150 374,24** | **127 037,39** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **80 924,95** | **77 315,22** | **87 372,54** | **86 143,40** | **106 164,35** | **93 082,00** |  |
| **НР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **2 983,97** | **2 836,41** | **5 464,96** | **3 224,35** | **6 196,63** | **7 008,79** |  |
| **НР** | 3.1.1 | гипохлорит кальция | тыс руб | 2 983,97 | 1 691,41 | 3 220,76 | 3 224,35 | 3 817,78 | 5 549,55 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество | кг | 40 340,00 | 19 934,97 | 32 942,15 | 40 340,00 | 40 340,00 | 19 934,97 | учтено от факта 2021 года на основании представленных: оборотно-сальдовой ведомости по счету 10 и счетов фактур, в пересчете на показатель "Пропущено сточных вод всего" запланированный на 2023 год без учета объемов. Которые очищает АО "Знамя" (87158,87 м3) |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/кг | 73,97 | 84,85 | 97,77 | 79,93 | 94,64 | 278,38 | учтено от факта 2022 года, с применением ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2023 год 105,5% (263,87\*1,055=278,38 руб./кг) В связи с резким ростом цен на Гипохлорит кальция, к анализу принят факт 1 пол. 2022 года |
| **НР** | 3.1.2 | Бингсти | тыс руб | 0,00 | 1 145,00 | 2 244,20 | 0,00 | 2 378,85 | 1 459,23 |  |
| **НР** | 3.1.2.1 | Количество | литр |  | 250,00 | 490,00 |  | 490,00 | 250,00 | учтено от факта 2021 года на основании представленных: оборотно-сальдовой ведомости по счету 10 и счетов фактур, в пересчете на показатель "Пропущено сточных вод всего" запланированный на 2023 год без учета объемов. Которые очищает АО "Знамя" (87158,87 м3) |
| **НР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/литр |  | 4 580,00 | 4 580,00 |  | 4 854,80 | 5 836,94 | учтено от факта с применением ИЦП Минэкономразвития РФ на 2022 год 120,8%, на 2023 год 105,5% |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** |  | **3 530,85** |  |  | **3 677,28** | **0,00** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2021 года, с применением коэффициента индексации на 2022 и 2023 годы, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2022 г. 104,3%, на 2023 г. 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **16 752,47** | **18 247,03** | **17 279,00** | **18 119,47** | **21 142,55** | **19 133,81** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,22 | 4,17 | 4,35 | 4,56 | 4,86 | 4,71 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 3 651,84 | 3 946,13 | 3 651,84 | 3 651,84 | 3 960,79 | 3 636,25 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,75 | 0,81 | 0,75 | 0,75 | 0,81 | 0,75 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **196,06** | **158,57** | **202,01** | **212,06** | **290,86** | **164,91** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,44 | 6,47 | 6,64 | 6,97 | 7,42 | 7,30 | учтено от факта с применением ИЦП Минэкономразвития РФ на 2022 год 104,5%, на 2023 год 108% |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 30,43 | 24,52 | 30,43 | 30,43 | 39,18 | 22,60 | расчитано по утвержденному удельному расходу на объем пропущенных сточных вод без учета объемов, которые очищает АО "Знамя" (87158,87 м3) |
| **ЭР** | 3.3.1.2.2 | Годовой объем мощности | МВт |  |  |  |  |  |  |  |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **15 201,10** | **16 312,66** | **15 677,24** | **16 441,51** | **18 960,96** | **16 964,73** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,20 | 4,16 | 4,33 | 4,54 | 4,84 | 4,69 | учтено от факта с применением ИЦП Минэкономразвития РФ на 2022 год 104,5%, на 2023 год 108% |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 3 621,41 | 3 921,60 | 3 621,41 | 3 621,41 | 3 921,60 | 3 613,65 | расчитано по утвержденному удельному расходу на объем пропущенных сточных вод без учета объемов, которые очищает АО "Знамя" (87158,87 м3) |
| **ЭР** | **3.3.2.2** | **Заявленная мощность по СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **1 355,31** | **1 775,80** | **1 399,74** | **1 465,90** | **1 890,74** | **2 004,17** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 706,33 | 764,12 | 724,88 | 763,97 | 813,57 | 862,38 | учтено от факта с применением ИЦП Минэкономразвития РФ на 2022 год 104,5%, на 2023 год 108% |
| **ЭР** | 3.3.2.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 1,92 | 2,32 | 1,93 | 1,92 | 2,32 | 2,32 | от факта 2021 года |
| **НР** | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **152,02** | **149,31** | **136,50** | **158,46** | **162,39** | **155,46** | объем учтен по факту на основании счет-фактур, тарифы на отопление учтены на основании Постановление РЭК Кузбасса от 25.02.2021 N 85 (ред. от 28.10.2021)  для ООО "СТК", данным постановлением утверждены тарифы на 2022 год, на 2023 год тарифы получены расчетным путем применением ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2023 год 106% |
| **НР** | **3.5** | **Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **1 467,64** | **0,00** | **1 563,65** | **1 893,96** |  |
| **НР** | **3.5.2** | **Услуги по очистке сточных вод** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **1 467,64** | **0,00** | **1 563,65** | **1 893,96** |  |
| **НР** | 3.5.2.1 | АО "Знамя" | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 1 467,64 | 0,00 | 1 563,65 | 1 893,96 |  |
| **НР** | 3.5.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 |  |  | 16,05 |  | 17,10 | 21,73 | по утвержденным тарифам на 2023 год АО Знамя |
| **НР** | 3.5.2.1.2 | Объем покупки | м3 |  |  | 91 441,63 |  | 91 441,63 | 87 158,87 | по утвержденному объему на 2023 год АО Знамя |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **43 944,86** | **35 555,53** | **45 376,14** | **46 540,10** | **49 913,75** | **46 719,27** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2021 года, с применением коэффициента индексации на 2022 и 2023 годы, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2022 г. 104,3%, на 2023 г. 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 23 626,27 | 20 720,01 | 24 395,77 | 25 021,56 | 26 835,35 | 25 117,89 |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 155,00 | 143,00 | 155,00 | 155,00 | 155,00 | 155,00 |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **13 315,29** | **10 686,18** | **13 748,97** | **14 101,65** | **15 183,76** | **14 155,94** |
| **ОР** | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **791,36** | **839,66** | **817,13** | **838,09** | **1 204,50** | **841,32** |
| **ОР** | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 791,36 | 839,66 | 817,13 | 838,09 | 1 204,50 | 841,32 |
| **ОР** | 3.9.3.1 | уголь | тыс руб | 791,36 | 839,66 | 817,13 | 838,09 | 1 204,50 | 841,32 |
| **ОР** | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **2 984,99** | **5 470,25** | **3 082,21** | **3 161,27** | **7 119,84** | **3 173,44** |
| **ОР** | 3.10.1 | Лабораторные анализы (контроль качества сточных вод) | тыс руб | 456,46 | 583,14 | 471,33 | 483,42 | 828,42 | 485,28 |
| **ОР** | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 2 397,78 | 4 376,95 | **2 475,87** | 2 539,38 | 3 349,76 | 2 549,16 |
|  | 3.10.2.1 | расходы на ГСМ | тыс руб | 1 803,48 | 2 161,76 | 1 862,21 | 1 909,98 | 3 018,56 | 1 917,34 |
|  | 3.10.2.2 | расходы на аренду спец. техники | тыс руб | 594,30 | 2 215,19 | 613,66 | 629,40 | 331,20 | 631,82 |
| **ОР** | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 130,75 | 510,16 | 135,01 | 138,47 | 2 941,66 | 139,00 |
| **ОР** | 3.10.3.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.10.3.1 | охрана труда | тыс руб | 64,64 | 404,23 | 66,75 | 68,46 | 497,41 | 68,73 |
| **ОР** | 3.10.3.2 | покупная вода | тыс руб | 66,10 | 105,93 | 68,26 | 70,01 | 142,85 | 70,28 |
| **ОР** | 3.10.3.3 | расходы на оплату разрешительной документации | тыс руб |  | 0,00 |  | 0,00 | 1 635,40 |  |
| **ОР** | 3.10.3.4 | прочее (компенсация за молоко) | тыс руб | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 666,00 |  |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **5 515,88** | **2 019,39** | **5 695,53** | **5 841,63** | **8 352,24** | **5 864,11** |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **5 261,93** | **1 679,04** | **5 433,31** | **5 572,68** | **8 067,13** | **5 594,14** |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **253,95** | **340,35** | **262,22** | **268,94** | **285,11** | **269,98** |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 253,95 | 340,35 | 262,22 | 268,94 | 285,11 | 269,98 |
| **ОР** | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **23 606,31** | **30 924,66** | **24 375,17** | **25 000,43** | **29 614,41** | **25 096,67** |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **16 241,27** | **19 819,71** | **16 770,25** | **17 200,43** | **18 447,28** | **17 266,65** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 31 475,33 | 32 385,15 | 32 500,48 | 33 334,17 | 35 750,54 | 33 462,50 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 43,00 | 51,00 | 43,00 | 43,00 | 43,00 | 43,00 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **4 921,11** | **5 982,85** | **5 081,39** | **5 211,73** | **5 611,66** | **5 231,79** |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **1 620,00** | **1 620,00** | **1 672,76** | **1 715,67** | **1 785,00** | **1 722,28** |
| **ОР** | 5.3.1 | расходы на оплату услуг сторонних организаций по обеспечению безопасности функционирования объектов централизованных систем водоснабжения и водоотведения, в том числе расходы на защиту от террористических угроз | тыс руб | 1 620,00 | 1 620,00 | 1 672,76 | 1 715,67 | 1 785,00 | 1 722,28 |
| **ОР** | **5.4** | Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам | **тыс руб** | **823,93** | **3 481,63** | **850,77** | **872,59** | **3 745,07** | **875,95** |
| **ОР** | 5.4.1 | Услуги по ст. "Размещение отходов" | тыс руб | 147,40 | 29,38 | 152,20 | 156,10 | 518,97 | 156,71 |
| **ОР** | 5.4.2 | Услуги теплоснабжения | тыс руб | 401,03 | 513,04 | 414,09 | 424,71 | 561,37 | 426,35 |
| **ОР** | 5.4.3 | Услуги электросвязи | тыс руб | 45,69 | 64,86 | 47,18 | 48,39 | 68,75 | 48,57 |
| **ОР** | 5.4.4 | Услуги "Сопровождение 1С" ("Консультант плюс") | тыс руб | 36,62 | 159,66 | 37,81 | 38,78 | 238,29 | 38,93 |
| **ОР** | 5.4.5 | Услуги ЕРКЦ | тыс руб | 0,00 | 1 607,72 | 0,00 | 0,00 | 1 772,71 | 0,00 |
| **ОР** | 5.4.6 | Канцелярские принадлежности | тыс руб | 97,65 | 156,94 | 100,83 | 103,42 | 292,48 | 103,82 |
| **ОР** | 5.4.7 | Проведение спец. оценки условий труда | тыс руб | 0,00 | 105,83 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 5.4.8 | Услуги видеонаблюдения | тыс руб | 24,00 | 12,00 | 24,78 | 25,42 | 25,42 | 25,52 |
| **ОР** | 5.4.9 | Проведение медосмотров | тыс руб | 34,85 | 43,19 | 35,99 | 36,91 | 45,78 | 37,05 |
| **ОР** | 5.4.10 | Страхование ОСАГО | тыс руб | 36,70 | 66,47 | 37,89 | 38,86 | 93,67 | 39,01 |
| **ОР** | 5.4.11 | Вывоз мусора | тыс руб |  |  |  |  | 0,00 |  |
| **ОР** | 5.4.12 | Почтовые расходы | тыс руб |  | 120,41 |  |  | 127,63 |  |
| **ОР** | 5.4.13 | прочее | тыс руб |  | 602,13 |  |  | 0,00 |  |
| **ОР** | **5.7** | **Расходы на обучение персонала (аттестация)** | **тыс руб** |  | **20,47** |  | **0,00** | **25,40** | **0,00** |
| **ОР** | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2 309,83** | **1 586,42** |  |
| **НР** | 6.1.2 | Резервы по сомнительным долгам | тыс руб |  |  |  |  | 2 309,83 | 1 586,42 | учтено в соотв. С методикой в разм. не превыш. 2% от НВВ нас.: 3670580\*21,61/1000=79321,23 \*0,02=1586,42 тыс. руб. |
| **НР** | 6.2.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **2 302,13** | **0,00** | **0,00** | **2 148,07** | **0,00** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  | **2 302,13** | **0,00** |  | **2 148,07** | **0,00** | отклонено, так как амортизация по объектам основных средств и нематериальных активов, построенным за счет средств бюджетов бюджетной системы РФ не учитывается для целей тарифного регулирования, в соответствии с п.43 Постановления Правительства РФ от 13.05.2013 N 406 (ред. от 30.05.2022) |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **0,00** | **538,05** | **0,00** | **0,00** | **542,79** | **532,55** |  |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды (земля) | тыс руб |  | 538,05 |  |  | 542,79 | 532,55 | учтено порасчету регулятора на основании представленных договоров с применением ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2023 год 104% |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **605,19** | **947,24** | **920,37** | **571,34** | **1 242,55** | **875,62** |  |
| **НР** | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб |  | 27,69 | 32,88 |  | 44,86 | 27,69 | учтено от факта |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 57,53 | 6,56 | 1,02 | 57,53 | 83,86 | 6,56 | учтено от факта 2021 года |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 547,67 | 912,99 | 886,47 | 513,81 | 841,37 | 841,37 | учтено по предложению организации в соответствии с представленными документами и расчетом |
| **НР** | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **68,98** | **292,97** | **0,00** | **68,98** | **1 362,30** | **0,00** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 68,98 |  | 0,00 | 68,98 | 1 362,30 | 0,00 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 68,98 | 292,97 | 0,00 | 68,98 | 1 362,30 | 0,00 | в соответствии с ДПР |
| **НР** | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 272,46 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 272,46 | 0,00 |  |
| **НР** | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  | 272,46 | 0,00 | отсутсвует источник налогообложения |
| **НР** | 10.5.2 | Другие налоги | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **-443,66** | **0,00** | **93,27** | **0,00** | **1 726,09** | **0,00** |  |
| **НР** | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб | **-443,66** |  | **93,27** |  | **1 561,32** | **0,00** | **сумма учтена в п.16.3** |
| **НР** | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  | **164,77** | **0,00** | отклонено по причине отсутствия документов, подтверждающих факт списания просроченной задолженности |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  | **12 722,78** | **0,00** | **учтено в п. 16.3** |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  | **21 717,69** |  |  | **16 469,66** | учтена оплата потребителей организации за превышение допустимых концентраций (ПДК) загрязняющих веществ за 2021 год в размере вразмере 10051,81 тыс. руб. без НДС, оплата потребителей за негативное воздействие на работу централизованной системы канализации в размере 5427,37 тыс. руб. без НДС , данные средства не были направлены на мероприятия производственной программы, поэтому подлежат снятию, *а также учтено не выполнение капитального ремонта по факту 2021 года в сумме 3550,46 тыс. руб.* - за минусом 410,73 тыс. руб., выплаченных в бюджет за сверхлимитные сбросы в водные объекты, за минусом 2149,25 тыс. руб. - часть из выручки ПДК затраченные на мероприятия производственной программы |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **110 277,64** | **114 046,69** | **96 739,19** | **117 625,77** | **166 185,41** | **110 567,72** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 110 277,64 | 114 046,69 | 96 739,19 | 117 625,77 | 166 185,41 | 110 567,72 |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-10 836,67** | **0,00** | **4 686,09** | **0,00** | **0,00** | **-450,64** |  |
| **КР** | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  |  | **-2 859,16** | произведен возврат положительного сглаживания, учтенного в 2022 году. |
| **КР** | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  | **2 859,16** |  |  |  |  |
| **КР** | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб | **-10 836,67** |  |  |  |  | **2 408,53** | учтена корректровка по расчету регулятора по результатам деятельности в 2021 году |
| **КР** | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  | **1 826,92** |  |  |  |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **99 440,98** | **114 046,69** | **101 425,27** | **117 625,77** | **166 185,41** | **110 117,08** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **99 440,98** | **114 046,69** | **101 425,27** | **117 625,77** | **166 185,41** | **110 117,08** |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **21,61** | **25,18** | **21,61** | **25,56** | **36,93** | **24,13** | **111,7%** |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 21,61 | 25,18 | 21,61 | 25,56 | 36,93 | 24,13 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **60 186,13** | **55 375,24** | **62 146,39** | **63 740,53** | **68 361,03** | **63 985,92** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **198,00** | **194,00** | **198,00** | **198,00** | **198,00** | **198,00** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **25 330,86** | **23 786,62** | **26 155,89** | **26 826,82** | **28 771,48** | **26 930,10** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** | **1** |  | **1** |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **4,3** | **4,0** |  | **4,000** |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  |  | **1,033** | **1,030** |  | **1,030** |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **110 208,66** | **111 744,56** | **96 739,19** | **117 556,79** | **162 675,04** | **110 567,72** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **90 158,68** | **91 862,93** | **93 095,15** | **95 483,17** | **115 065,78** | **95 850,76** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **3 297,51** | **1 634,60** | **- 13 634,96** | **3 954,15** | **26 466,71** | **- 4 416,86** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **16 752,47** | **18 247,03** | **17 279,00** | **18 119,47** | **21 142,55** | **19 133,81** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **2 302,13** | **-** | **-** | **2 148,07** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **68,98** | **292,97** | **-** | **68,98** | **1 362,30** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **- 10 836,67** | **-** | **4 686,09** | **-** | **-** | **- 450,64** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **99 440,98** | **114 339,66** | **101 425,27** | **117 625,77** | **166 185,41** | **110 117,08** |  |

Приложение № 2   
к постановлению Региональной энергетической комиссии Кузбасса  
от «15» декабря 2020 г. № 558

**Одноставочные тарифы на водоотведение**

**МП «Кристалл» (Киселевский городской округ)**

**на период с 01.01.2021 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | |
| 2021 год | | 2022 год | | с 01.12.2022 по 31.12.2023 |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 30.11. |
| Водоотведение | | | | | | |
| 1. | Население (с НДС) \* | 25,93 | 25,93 | 25,93 | 25,93 | 28,96 |
| 2. | Прочие потребители (без НДС) | 21,61 | 21,61 | 21,61 | 21,61 | 24,13 |

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

».

Приложение № 66 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Пояснительная записка**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

**«О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 30.10.2018 № 291**

**«Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду АО «ЦОФ «Березовская» (Березовский городской округ)»**

Постановлением РЭК Кузбасса от 30.10.2018 № 291 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду АО «ЦОФ «Березовская» (Березовский городской округ)» установлены тарифы на питьевую воду на 2019 - 2023 год.

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов)   
с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации»:

Пункт 3. Исполнительным органам субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов на подключения (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) и (или) предельные (минимальные и (или) максимальные) уровни цен (тарифов) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 год до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 год параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

Таким образом, постановление РЭК Кузбасса от 30.10.2018 № 291 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду АО «ЦОФ «Березовская» (Березовский городской округ)» предлагаем привести в соответствие в вышеуказанным постановлением РФ, утвердив:

1. Финансовые потребности для реализации производственный программы без календарной разбивки на 2023 год в размере:

- в сфере холодного водоснабжения - 3570,15 тыс. руб.

2. Баланс водоснабжения без календарной разбивки на 2023 год.

3. Тарифы на питьевую воду на период с 01.12.2022 по 31.12.2023 для прочих потребителей в размере 10,88 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год и распространены на декабрь 2022 года), для населения – 13,06 руб./м3 с НДС.

Подробный расчет и обоснование НВВ и баланса водоснабжения и водоотведения содержатся в экспертном заключении к тарифам, установленным постановлением РЭК Кузбасса от 16.08.2022 № 219 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30.10.2018 № 291 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду АО «ЦОФ «Березовская» (Березовский городской округ)» в части 2023 года».

Дополнительных материалов в РЭК Кузбасса от АО «ЦОФ «Березовская» в установленный постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов)   
с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» срок не поступало.

«Приложение № 1  
к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от «30» октября 2018 г. № 291

**Производственная программа**

**АО «ЦОФ «Березовская»**

**(Березовский городской округ)**

**в сфере холодного водоснабжения**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | АО «ЦОФ «Березовская» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652424, Кемеровская область,  г. Березовский |
| 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 | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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 | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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 | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | | |
| 1. | Поднято воды | м3 | 168676 | 168676 | 136623 | 136623 | 168676 | 168676 | 168676 | 168676 | 328216 |
| 2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. | Подано воды в сеть | м3 | 168676 | 168676 | 136623 | 136623 | 168676 | 168676 | 168676 | 168676 | 328216 |
| 7. | Потери воды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 168676 | 168676 | 136623 | 136623 | 168676 | 168676 | 168676 | 168676 | 328216 |
| 9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 2468 | 2468 | 1625 | 1625 | 2468 | 2468 | 2468 | 2468 | 4040 |
| 9.1.1. | - население | м3 | 2468 | 2468 | 1625 | 1625 | 2468 | 2468 | 2468 | 2468 | 4040 |
| 9.1.2. | - прочие потребители | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 166209 | 166209 | 134998 | 134998 | 166209 | 166209 | 166209 | 166209 | 324177 |

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 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения, тыс. руб. | 1352,78 | 1472,54 | 1188,62 | 1188,62 | 1467,48 | 1610,67 | 1610,67 | 1839,26 | 3570,15 |

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) | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,39 | 1,39 | 1,39 | 1,39 | 1,39 | 1,39 | 1,39 | 1,39 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2019 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2024 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 1,00 | 1,00 | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 1,00 | 1,00 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | - | - | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,39 | 1,39 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы холодного водоснабжения питьевой водой за 2017-2021 годы

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

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | АО ЦОФ Березовская | |  |  |  |  |  |  | 1,034\*0,99\*1,06\*0,99\*1,043\*0,99\*1,04\*0,99 |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2019 год** | **2022 год (с учетом корректировки)** | **2021 год** | | **2023 год** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом  (базовый уровень)** | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** |
|  |
|  | 1 | 2 | 3 | 6 | 8 | 4 | 5 | 6 | 6 | 8 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 337 352,60 | 337 352,60 | 337 352,60 | 318 697,00 | 337 352,60 | 337 352,60 | 328 216,10 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 337 352,60 | 337 352,60 | 337 352,60 | 318 697,00 | 337 352,60 | 337 352,60 | 328 216,10 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 337 352,60 | 337 352,60 | 337 352,60 | 318 697,00 | 337 352,60 | 337 352,60 | 328 216,10 | по расчету регулятора в соответствии с МУ № 1746-э (объемы МУП "МУК" учтены на уровне факта 2020 года в связи с возникшей не определенной ситуацией в 2021 году, не возможно определить факт подачи объема воды мноквартирным домам, находящихся на обслуживании данной управляющей компании) |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 4 935,25 | 4 935,25 | 4 935,25 | 913,00 | 4 935,25 | 4 935,25 | 4 039,55 |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 4 935,25 | 4 935,25 | 4 935,25 | 913,00 | 4 935,25 | 4 935,25 | 4 039,55 |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 332 417,35 | 332 417,35 | 332 417,35 | 317 784,00 | 332 417,35 | 332 417,35 | 324 176,56 |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **2 825,33** | **3 448,37** | **3 075,47** | **4 644,46** | **3 385,33** | **3 149,49** | **3 569,41** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **2 534,53** | **3 045,65** | **2 720,47** | **4 083,97** | **2 929,75** | **2 788,23** | **3 123,91** |  |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** |  |  |  |  | **0,00** | **62,71** | **0,00** | Исходя из базового уровня операционных расходов 2019 с учетом ИПЦ на 2020 год 103,4%, на 2021 год 106%, на 2022 год 104,3%, на 2023 год 104%, индекса эффективности на 2020 год 1%, на 2021 год 1%, на 2022 год 1%, на 2023 год 1%, индекса изменения количества активов 2020-2023 -0% |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **1 824,45** | **2 258,02** | **1 977,12** | **1 983,48** | **2 136,40** | **1 977,12** | **2 312,97** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,88 | 4,80 | 4,20 | 4,71 | 4,54 | 4,20 | 5,07 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 470,29 | 470,29 | 470,29 | 421,20 | 470,29 | 470,29 | 456,22 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,39 | 1,39 | 1,39 | 1,32 | 1,39 | 1,39 | 1,39 |  |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **1 824,45** | **2 258,02** | **1 977,12** | **1 983,48** | **2 136,40** | **1 977,12** | **2 312,97** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,88 | 4,80 | 4,20 | 4,71 | 4,54 | 4,20 | 5,07 | учтено от факта 2021 года с применением ИЦП Минэкономразвития РФ на 2022 год 103,5%, на 2023 год 104% (4,71\*1,035\*1,04=5,07) |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 470,29 | 470,29 | 470,29 | 421,20 | 470,29 | 470,29 | 456,22 | Рассчитано исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии 1,39 кВт\*ч/м3 на объем поданной в сеть воды |
|  | **Добавить контрагента** | |  |  |  |  |  | 0 |  |  |  |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **141,45** | **156,90** | **148,08** | **541,85** | **158,04** | **149,08** | **161,54** | Исходя из базового уровня операционных расходов 2019 с учетом ИПЦ на 2020 год 103,4%, на 2021 год 106%, на 2022 год 104,3%, на 2023 год 104%, индекса эффективности на 2020 год 1%, на 2021 год 1%, на 2022 год 1%, на 2023 год 1%, индекса изменения количества активов 2020-2023 -0% |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 11 787,50 | 13 074,89 | 12 339,80 | 11 066,95 | 13 169,92 | 12 423,08 | 13 461,91 |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 4,08 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **45,97** | **50,99** | **48,13** | **195,55** | **51,36** | **48,45** | **52,50** |
| **ОР** | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **150,64** | **167,09** | **157,70** | **640,47** | **168,31** | **158,77** | **172,04** |
| **ОР** | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 150,64 | 167,09 | 157,70 | 640,47 | 168,31 | 158,77 | 172,04 |
| **ОР** | 3.11.3.1 | Общехозяйственные расходы | тыс руб | 150,64 | 167,09 | 157,70 | 640,47 | 168,31 | 158,77 | 172,04 |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **372,01** | **412,64** | **389,44** | **722,62** | **415,64** | **392,09** | **424,86** |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 128,21 | 142,21 | 134,22 | 161,21 | 143,25 | 135,13 | 146,42 |
| **ОР** | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 243,80 | 270,43 | 255,22 | 561,41 | 272,39 | 256,96 | 278,43 |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **59,50** | **66,00** | **62,29** | **39,91** | **66,48** | **62,71** | **67,95** |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **59,50** | **66,00** | **62,29** | **39,91** | **66,48** | **62,71** | **67,95** |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 59,50 | 66,00 | 62,29 | 39,91 | 66,48 | 62,71 | 67,95 |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **21,21** | **0,00** | **0,00** | **38,54** | **21,21** | **21,21** | **0,00** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **21,21** | **0,00** |  | **38,54** | **21,21** | **21,21** | **0,00** | отклонено, отсутствует обоснование (факт не принят, не достаточно подтверждающих документов, раздельного учета нет) |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **202,86** |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 8.2 | Арендная плата (аренда лесного земельного участка) | тыс руб |  |  |  | 202,86 |  |  |  |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **210,09** | **336,73** | **292,71** | **279,19** | **367,89** | **277,34** | **377,56** |  |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 210,09 | 336,73 | 292,71 | 279,19 | 367,89 | 277,34 | 377,56 | В соответствии с Налоговым Кодексом исходя из ставок для забора из поверхностных водных объектов 330 руб.с коэффициентом 3,52 за 1 тыс. м3 воды для прочих нужд и по 246 руб. за 1 тыс. м3 в объеме для населения |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **2 825,33** | **3 448,37** | **3 075,47** | **4 644,46** | **3 385,33** | **3 149,49** | **3 569,41** |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 41,33 | 50,45 | 44,99 | 13,31 | 49,53 | 46,08 | 43,93 |  |
|  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 2 783,99 | 3 397,93 | 3 030,48 | 4 631,15 | 3 335,81 | 3 103,42 | 3 525,48 |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **1,64** | **2,69** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,74** |  |
| **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 |  | **1,64** | **2,69** |  |  |  | **0,74** | по расчету регулятора в соответствии с МУ № 1746-э |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **2 825,33** | **3 450,01** | **3 078,15** | **4 644,46** | **3 385,33** | **3 149,49** | **3 570,15** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **41,33** | **50,47** | **45,03** | **13,31** | **49,53** | **46,08** | **43,94** |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **2 783,99** | **3 399,54** | **3 033,12** | **4 631,15** | **3 335,81** | **3 103,42** | **3 526,21** |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **8,37** | **10,23** | **9,12** | **14,57** | **10,03** | **9,34** | **10,88** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 8,37 | 10,23 | 9,12 | 14,57 | 10,03 | 9,34 | 10,88 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 8,37 | 10,23 | 9,12 | 14,57 | 10,03 | 9,34 | 10,88 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **141,45** | **156,90** | **148,08** | **541,85** | **158,04** | **149,08** | **161,54** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **1,00** | **1,00** | **1,00** | **4,08** | **1,00** | **1,00** | **1,00** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **11 787,50** | **13 074,89** | **12 339,80** | **11 066,95** | **13 169,92** | **12 423,08** | **13 461,91** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  | **1** | **1** |  | **1** |  | **1** |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  |  |  | **4,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,000** | **0,990** | **0,990** | **1,000** | **1,0296** | **1,000** | **0,990** |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **-** | **-** | **-** |  | **0** | **-** | **-** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **2 804,12** | **3 448,37** | **3 075,47** | **4 605,92** | **3 364,12** | **3 128,28** | **3 569,41** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **769,57** | **853,62** | **805,63** | **2 140,39** | **859,83** | **873,82** | **878,89** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **210,09** | **336,73** | **292,71** | **482,04** | **367,89** | **277,34** | **377,56** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **1 824,45** | **2 258,02** | **1 977,12** | **1 983,48** | **2 136,40** | **1 977,12** | **2 312,97** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **21,21** | **-** | **-** | **38,54** | **21,21** | **21,21** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **1,64** | **2,69** | **-** | **-** | **-** | **0,74** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **2 825,33** | **3 450,01** | **3 078,15** | **4 644,46** | **3 385,33** | **3 149,49** | **3 570,15** |  |

Приложение № 2   
 к постановлению региональной энергетической

комиссии Кемеровской области  
 от «30» октября 2018 г. № 291

**Одноставочные тарифы на питьевую воду**

**АО «ЦОФ «Березовская» (Березовский 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 | | с 01.12.2022 по 31.12.2023 |
| 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 30.11. |
| Питьевая вода | | | | | | | | | | |
| 1. | Население (с НДС)\* | 9,62 | 10,48 | 10,44 | 10,44 | 10,44 | 11,46 | 11,46 | 13,08 | 13,06 |
| 2. | Прочие потребители (без НДС) | 8,02 | 8,73 | 8,70 | 8,70 | 8,70 | 9,55 | 9,55 | 10,90 | 10,88 |

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

».

Приложение № 67 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Пояснительная записка**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса к проекту постановления «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 05.12.2019 № 540 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения**

**и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания»**

**(Чебулинский муниципальный округ)»**

Постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 05.12.2019 № 540 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (Чебулинский муниципальный округ) (в редакции постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 17.11.2020 № 366, 30.11.2021 № 591, от 22.09.2022 № 285) для ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» установлены тарифы на питьевую воду, водоотведение на 2019 - 2023 годы.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации»:

Пункт 3. Органам исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г.:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) и (или) предельные (минимальные и (или) максимальные) уровни цен (тарифов) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 год до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 год параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

4.17. Регулируемая организация вправе представить по своей инициативе дополнительные материалы к предложениям об установлении тарифов не позднее 7 дней до дня проведения заседания правления (коллегии) исполнительного органа субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов (либо органа местного самоуправления, осуществляющего регулирование тарифов, в случае передачи ему соответствующих полномочий законом субъекта Российской Федерации), на котором принимается решение об установлении тарифов.

От ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (Чебулинский муниципальный округ) 17.11.2022 г. поступили дополнительные материалы (вх. от 17.11.2022 № 7105) в РЭК Кузбасса в установленный п.п. 4.17. постановления Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» срок. Предприятие предлагает скорректировать НВВ на 2023 год, а также НВВϊ-2 и установленные тарифы на услуги водоснабжения и водоотведения с учетом применения Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, опубликованном 28.09.2022г.:

- к операционным расходам применить индексы потребительских цен на 2021 год – 106,7%, на 2022 год – 113,9%, на 2023 год – 106%;

- к расходам по электрической энергии применить индексы цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром электрической энергии на 2022 год – 104,5%, на 2023 год – 108%.

Таким образом, постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 05.12.2019 № 540 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (Чебулинский муниципальный округ) (в редакции постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 17.11.2020 № 366, 30.11.2021 № 591, от 22.09.2022 № 285) предлагаем привести в соответствие с вышеуказанным постановлением Правительства РФ, а также с учетом дополнительно представленных организацией предложений, утвердив:

1. Финансовые потребности для реализации производственный программы без календарной разбивки на 2023 год в размере:

- в сфере холодного водоснабжения питьевой водой – 23326,68 тыс. руб.;

- в сфере водоотведения – 8812,97 тыс. руб.

Таким образом, **операционные расходы на 2023 год** в сфере холодного водоснабжения составляют 16606,04 тыс. руб. (ранее было учтено 14821,61 тыс. руб.), в сфере водоотведения 7659,97 тыс. руб. (ранее было учтено 6836,86 тыс. руб.); **расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2023 год** в сфере холодного водоснабжения составляют 5760,17 тыс. руб. (ранее было учтено 5493,76 тыс. руб.), в сфере водоотведения 1672,41 тыс. руб. (ранее было учтено 1595,06 тыс. руб.); **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 в сфере холодного водоснабжения составляет 3999,21 тыс. руб. (ранее было учтено 3907,14 тыс. руб.), в сфере водоотведения 1207,36 тыс. руб. (ранее было учтено 1164,89 тыс. руб.); **размер** **корректировки НВВ в целях сглаживания** **тарифов (уменьшение)** в сфере холодного водоснабжения составляет (- 4970,39) тыс. руб. (ранее было учтено (- 4705,11) тыс. руб.), в сфере водоотведения (- 1606,92) тыс. руб. (ранее было учтено (- 1368,50) тыс. руб.).

В связи с тем, что увеличились операционные расходы, расходы по электрической энергии, размер корректировки, в целях соблюдения нормативного уровня прибыли (утвержденного ДПР), увеличилась нормативная прибыль: **нормативная прибыль на 2023 год** в сфере холодного водоснабжения составляет 739,93 тыс. руб. (ранее было учтено 673,68 тыс. руб.), в сфере водоотведения 286,95 тыс. руб. (ранее было учтено 257,24 тыс. руб.).

2. Баланс водоснабжения и водоотведения без календарной разбивки на 2023 год.

3. Тарифы на питьевую воду на период с 01.12.2022 по 31.12.2023 для прочих потребителей в размере 62,22 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год и распространены на декабрь 2022 года), для населения – 74,66 руб./м3 с НДС.

4. Тарифы на водоотведение на период с 01.12.2022 по 31.12.2023 для прочих потребителей в размере 77,84 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год и распространены на декабрь 2022 года), для населения – 93,41 руб./м3 с НДС.

«Приложение № 1  
к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от «5» декабря 2019 г. № 540

**Производственная программа**

**ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (Чебулинский муниципальный округ)**

**в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения**

**на период с 06.12.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 650000, г. Кемерово,  ул. Кузбасская, д. 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 и водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт | 2019 | 356,16 | - | - | - |
| 1.2. | Капитальный ремонт | 2020 | 5098,50 | - | - | - |
| 1.3. | Капитальный ремонт | 2021 | 5656,38 | - | - | - |
| 1.3.1. | Капитальный ремонт | 2021 | 5239,38 | - | - | - |
| 1.3.2. | Капитальный ремонт (за счет платы за превышение ПДК) | 2021 | 417,00 | - | - | - |
| 1.4. | Капитальный ремонт | 2022 | 5546,08 | - | - | - |
| 1.5. | Капитальный ремонт | 2023 | 6397,72 | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт | 2019 | 35,62 | - | - | - |
| 2.2. | Капитальный ремонт | 2020 | 509,85 | - | - | - |
| 2.3. | Капитальный ремонт | 2021 | 523,94 | - | - | - |
| 2.4. | Капитальный ремонт | 2022 | 1260,61 | - | - | - |
| 2.4.1. | Капитальный ремонт | 2022 | 554,61 | - | - | - |
| 2.4.2. | Капитальный ремонт (за счет платы за превышение ПДК) | 2022 | 706,00 | - | - | - |
| 2.5. | Капитальный ремонт | 2023 | 1470,27 | - | - | - |
| 2.5.1. | Капитальный ремонт | 2023 | 639,77 | - | - | - |
| 2.5.2. | Капитальный ремонт (за счет платы за превышение ПДК) | 2023 | 830,50 | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

и водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2019 год | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год |
| с 06.12.  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 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | 44443,6 | 311960,2 | 311960,2 | 286952,1 | 286952,1 | 454685,5 | 454685,5 | 973810,7 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 937,8 | 6582,5 | 6582,5 | - | - | 6582,5 | 6582,5 | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 473,3 | 3322,5 | 3322,5 | - | - | 161150,9 | 161150,9 | 505001,6 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | 473,3 | 3322,5 | 3322,5 | - | - | 3322,5 | 3322,5 | - |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | 157828,4 | 157828,4 | 505001,6 |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 43032,5 | 302055,2 | 302055,2 | 286952,1 | 286952,1 | 286952,1 | 286952,1 | 468809,0 |
| 1.7. | Расход воды при транспортировке воды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.8. | Потери воды | м3 | 8619,5 | 60501,9 | 60501,9 | 57476,5 | 57476,5 | 57476,5 | 57476,5 | 93902,5 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1.9. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 20,03 | 20,03 | 20,03 | 20,03 | 20,03 | 20,03 | 20,03 | 20,03 |
| 1.10. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 34413,1 | 241553,3 | 241553,3 | 229475,6 | 229475,6 | 229475,6 | 229475,6 | 374906,6 |
| 1.10.1. | Потребительский рынок | м3 | 26328,5 | 184806,1 | 184806,1 | 175565,8 | 175565,8 | 175565,8 | 175565,8 | 305238,9 |
| 1.10.1.1. | - население | м3 | 22438,4 | 157500,0 | 157500,0 | 149625,0 | 149625,0 | 149625,0 | 149625,0 | 266223,3 |
| 1.10.1.2. | - прочие потребители | м3 | 3890,2 | 27306,1 | 27306,1 | 25940,8 | 25940,8 | 25940,8 | 25940,8 | 39015,6 |
| 1.10.2. | Собственные нужды производства | м3 | 8084,5 | 56747,2 | 56747,2 | 53909,8 | 53909,8 | 53909,8 | 53909,8 | 69667,7 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 11517,8 | 80845,8 | 80845,8 | 70550,1 | 70550,1 | 77132,6 | 77132,6 | 126384,1 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 937,8 | 6582,5 | 6582,5 | - | - | 6582,5 | 6582,5 | 13165,0 |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 10580,0 | 74263,3 | 74263,3 | 70550,1 | 70550,1 | 70550,1 | 70550,1 | 113219,1 |
| 2.3.1. | Потребительский рынок | м3 | 10580,0 | 74263,3 | 74263,3 | 70550,1 | 70550,1 | 70550,1 | 70550,1 | 113219,1 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | 7101,0 | 49843,5 | 49843,5 | 47351,3 | 47351,3 | 47351,3 | 47351,3 | 76745,7 |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 3479,0 | 24419,8 | 24419,8 | 23198,8 | 23198,8 | 23198,8 | 23198,8 | 36473,4 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 11517,8 | 80845,8 | 80845,8 | 70550,1 | 70550,1 | 77132,6 | 77132,6 | 126384,1 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2019 год | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год |
| с 06.12.  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 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, тыс. руб. | 1366,20 | 9589,66 | 10362,63 | 9844,50 | 10347,05 | 10347,05 | 11898,31 | 23326,68 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | 541,59 | 3801,54 | 4000,56 | 3800,54 | 3979,73 | 3979,73 | 4576,59 | 8812,97 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и водоотведение | 06.12.2019 | 31.12.2023 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности

объектов централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 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 |
| 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) | - | 22,58 | 22,58 | 22,58 | 22,58 | 22,58 | 22,58 |
| 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) | - | 19,43 | 19,43 | 19,43 | 19,43 | 19,43 | 19,43 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 2.Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | 4,15 | 4,11 | 4,06 | 4,01 | 3,96 | 3,91 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | - | 29,06 | 28,20 | 27,34 | 26,47 | 25,61 | 24,75 |
| 3.Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | - | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 4.Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | - | 20,03 | 20,03 | 20,03 | 20,03 | 20,03 | 20,03 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | - | 1,92 | 1,92 | 1,92 | 1,92 | 1,92 | 1,92 |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | 2,48 | 2,48 | 2,48 | 2,48 | 2,48 | 2,48 |

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) | 22,58 | 22,58 | - |
| 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) | 19,43 | 19,43 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 4,15 | 3,91 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 29,06 | 24,75 | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 100,00 | 100,00 | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 100,00 | 100,00 | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 20,03 | 20,03 | - |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,92 | 1,92 | - |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 2,48 | 2,48 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2018 - 2021 годы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2018 год | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| - | - |
| 1. Водоотведение | |
| - | - |
| 2019 год | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| Капитальный ремонт | 1074,28 |
| 2. Водоотведение | |
| Капитальный ремонт | 0,87 |
| 2020 год | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| Капитальный ремонт | 4947,88 |
| 2. Водоотведение | |
| Капитальный ремонт | 706,78 |
| 2021 год | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| Капитальный ремонт (в рамках производственной программы 2021 года) | 5241,99 |
| Капитальный ремонт | 398,33 |
| 2. Водоотведение | |
| Капитальный ремонт | 518,21 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ОАО "СКЭК" о. Чебулинский ВС | |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2023 год** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)п. 285 от 22.09.2022** | **Предложение организации (от 17.11.2022 по ПП РФ от 14.11.22 № 2053)** | **Предложение регулирующего органа** |
|  |
|  | 1 | 2 | 3 | 6 | 6 | 8 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 973 810,66 | 973 810,66 | 973 810,66 |  |
|  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |  |  |  | по факту |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 505 001,64 | 505 001,64 | 505 001,64 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 |  |  |  | по факту |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 505 001,64 | 505 001,64 | 505 001,64 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 468 809,02 | 468 809,02 | 468 809,02 |  |
|  |  | На промывку сетей |  |  |  |  |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 93 902,45 | 93 902,45 | 93 902,45 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 20,03 | 20,03 | 20,03 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 374 906,57 | 374 906,57 | 374 906,57 |  |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 305 238,91 | 305 238,91 | 305 238,91 |  |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 266 223,29 | 266 223,29 | 266 223,29 | по методике |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 26 320,79 | 26 320,79 | 26 320,79 |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 12 694,83 | 12 694,83 | 12 694,83 |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 69 667,66 | 69 667,66 | 69 667,66 |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **20 857,09** | **22 907,93** | **22 907,93** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **12 739,94** | **13 878,75** | **13 878,75** |  |
| **ОР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **110,85** | **124,20** | **124,20** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, расчитанного на основании коэф-тв эффективности ОР (1 %) и ИПЦ на 2020 год 103,4% на 2021 год 106,7%, на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106% |
| **ОР** | 3.1.1 | гипохлорит натрия | тыс руб | 110,85 | 124,20 | 124,20 |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | Ед.изм. | 3,60 | 3,60 | 3,60 |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 30 791,93 | 34 499,07 | 34 499,07 |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **5 493,76** | **5 760,17** | **5 760,17** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,09 | 6,38 | 6,38 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 902,28 | 902,28 | 902,28 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,92 | 1,92 | 1,92 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **3 482,91** | **3 651,81** | **3 651,81** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,89 | 7,22 | 7,22 | по средневзвешенному тарифу за 2021 г. с учетом индекса роста цен производителя на 2022 (104,5%), на 2023 (108%) |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 505,54 | 505,54 | 505,54 |  |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **2 010,85** | **2 108,37** | **2 108,37** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,07 | 5,31 | 5,31 | по средневзвешенному тарифу за 2021 г. с учетом индекса роста цен производителя на 2022 (104,5%), на 2023 (108%) |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 396,74 | 396,74 | 396,74 |  |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **3 976,12** | **4 454,82** | **4 454,82** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, расчитанного на основании коэф-тв эффективности ОР (1 %) и ИПЦ на 2020 год 103,4% на 2021 год 106,7%, на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106% |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 31 768,33 | 35 593,03 | 35 593,03 |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 10,43 | 10,43 | 10,43 |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 200,79** | **1 345,36** | **1 345,36** |
| **ОР** | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **749,33** | **839,55** | **839,55** |
| **ОР** | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 478,45 | 536,05 | 536,05 |
|  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 39 476,08 | 44 228,74 | 44 228,74 |
|  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 1,01 | 1,01 | 1,01 |
| **ОР** | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 144,97 | 162,43 | 162,43 |
| **ОР** | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 125,91 | 141,07 | 141,07 |
| **ОР** | 3.11.3.1 | прочие расходы (абон отдел) - учтено РЭК КО доля по г. Кемерово | тыс руб | 125,91 | 141,07 | 141,07 |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **1 209,09** | **1 354,65** | **1 354,65** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, расчитанного на основании коэф-тв эффективности ОР (1 %) и ИПЦ на 2020 год 103,4% на 2021 год 106,7%, на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106% |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 1 009,23 | 1 130,73 | 1 130,73 |
| **ОР** | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб |  |  |  |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 199,86 | 223,92 | 223,92 |
| **ОР** | 3.12.3.1 | получение разрешительной документации | тыс руб | 199,86 | 223,92 | 223,92 |  |
| **ОР** | 3.12.3.2 | информац-консультац. Услуги, списание программ обеспечения | тыс руб |  |  |  |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **7 501,87** | **8 405,04** | **8 405,04** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, расчитанного на основании коэф-тв эффективности ОР (1 %) и ИПЦ на 2020 год 103,4% на 2021 год 106,7%, на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106% |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **5 710,25** | **6 397,72** | **6 397,72** |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 791,62** | **2 007,32** | **2 007,32** |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  |  |  |
| **ОР** | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 1 791,62 | 2 007,32 | 2 007,32 |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **73,56** | **82,42** | **82,42** |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **73,56** | **82,42** | **82,42** |
| **ОР** | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 73,56 | 82,42 | 82,42 |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **67,63** | **67,63** | **67,63** |  |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды земли | тыс руб | 67,63 | 67,63 | 67,63 | учтено исходя из факта 2021 г согласно ОСВ по сч.20.19 за 2021 год |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **474,09** | **474,09** | **474,09** |  |
| **НР** | 9.2 | Налог на землю | тыс руб | 0,86 | 0,86 | 0,86 | учтено на уровне расчета организации исходя из фактических расходов 2021 года 734,93т.р. с долей отнесения в соответствии с учетной политикой 0,117% |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 342,44 | 342,44 | 342,44 | учтено на уровне расчетного значения, полученного при расчете регулятором, исходя из фактического объема поднятой воды и ставок водного налога в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ на 2023 год |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 1,59 | 1,59 | 1,59 | учтено на уровне фактических расходов 2021 года с долей отнесения 0,117% на ВС в соответствии с учетной политикой |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество 20.19 | тыс руб | 127,88 | 127,88 | 127,88 | по среднегодовой стоимости имущества, рассчитанной исходя из 109 месяцев действия КС на 2023 год |
| **НР** | 9.6 | Налог на имущество 26 | тыс руб | 1,32 | 1,32 | 1,32 | принято исходя из остаточной стоимости на 2023 год и кадастровой стоимости в разрезе объектов, по расчету предприятия по 26 счету в доле отнесения на ВС 0,117% |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **1 323,68** | **1 389,93** | **1 389,93** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 1 077,70 | 1 131,64 | 1 131,64 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 245,98 | 258,29 | 258,29 |  |
| **П** | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 668,30 | 734,55 | 734,55 |  |
| **П** | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб | 668,30 | 734,55 | 734,55 | + соблюдение нормативного уровня прибыли 3,23% от НВВ без прибыли |
| **П** | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 5,38 | 5,38 | 5,38 | согласно расчету регулятора(мат.помощь сотрудникам и оздоровление сотрудников)в доле отнесения на ВС 0,117% |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб | 650,00 | 650,00 | 650,00 | на уровне ранее утвержденной плановой величины |
| **П** | 10.4 | Прибыль на прочие цели: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 10.4.1 | прочие | тыс руб |  |  |  |  |
|  | 10.4.3 | прочая нормативная прибыль | тыс руб |  |  |  |  |
| **НР** | 10.6 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб |  |  |  |  |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |
| **НР** | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  |  |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **22 180,77** | **24 297,86** | **24 297,86** |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 18 058,99 | 19 782,67 | 19 782,67 |  |
|  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 4 121,78 | 4 515,19 | 4 515,19 |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-797,97** | **-971,18** | **-971,18** |  |
| **КР** | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб | **-4 705,11** | **-4 970,39** | **-4 970,39** |  |
| **КР** | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  |
| **КР** | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб | **3 907,14** | **3 999,21** | **3 999,21** |  |
| **КР** | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |
| **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 |  |  |  |  |
| **КР** | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  |  |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **21 382,80** | **23 326,68** | **23 326,68** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **17 409,30** | **18 991,96** | **18 991,96** |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **3 973,50** | **4 334,72** | **4 334,72** |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **57,04** | **62,22** | **62,22** | 120,0% |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 57,04 | 62,22 | 62,22 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 57,04 | 62,22 | 62,22 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **4 454,57** | **4 990,88** | **4 990,88** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **11,44** | **11,44** | **11,44** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **32 448,82** | **36 355,44** | **36 355,44** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 114,99% |
|  |  |  |  |  |  |  | это без сглаживан. |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** | **1,00** | **1** | 140,00 |
|  |  | Индекс потребительских цен | % | **4,0** | **6,00** | **6,0** | это со сглаж. |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,030** | **1,049** | **1,049** |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **3,23** | **3,23** | **3,23** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **20 857,09** | **22 907,93** | **22 907,93** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **14 821,61** | **16 606,04** | **16 606,04** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **541,72** | **541,72** | **541,72** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **5 493,76** | **5 760,17** | **5 760,17** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **673,68** | **739,93** | **739,93** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **650,00** | **650,00** | **650,00** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **- 797,97** | **- 971,18** | **- 971,18** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **21 382,80** | **23 326,68** | **23 326,68** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ОАО "СКЭК" о. Чебулинский ВО | |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2023 год** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **Обоснование отклонений** | |
|  | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)п. 285 от 22.09.2022** | **Предложение организации (от 17.11.2022 по ПП РФ от 14.11.22 № 2053)** | **Предложение регулирующего органа** |
|  |
|  | 1 | 2 | 3 | 8 | 7 | 8 | 11 | |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  | |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 126 384,08 | 126 384,08 | 126 384,08 |  | |
|  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 13 165,00 | 13 165,00 | 13 165,00 |  | |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 113 219,08 | 113 219,08 | 113 219,08 |  | |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 113 219,08 | 113 219,08 | 113 219,08 | по методике | |
|  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 76 745,65 | 76 745,65 | 76 745,65 |
|  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 22 712,55 | 22 712,55 | 22 712,55 |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 13 760,88 | 13 760,88 | 13 760,88 |
|  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 126 384,08 | 126 384,08 | 126 384,08 |  | |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **8 466,36** | **9 366,82** | **9 366,82** |  | |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **7 291,24** | **8 054,37** | **8 054,37** |  | |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **1 595,06** | **1 672,41** | **1 672,41** |  | |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,09 | 5,34 | 5,34 |  | |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 313,15 | 313,15 | 313,15 |  | |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 2,48 | 2,48 | 2,48 |  | |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **61,78** | **64,77** | **64,77** |  | |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,90 | 7,23 | 7,23 | по средневзвешенному тарифу за 2021 г. с учетом индекса роста цен производителя на 2022 (104,5%), на 2023 (108%) | |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 8,95 | 8,95 | 8,95 |  | |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **1 533,28** | **1 607,64** | **1 607,64** |  | |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,04 | 5,28 | 5,28 | по средневзвешенному тарифу за 2021 г. с учетом индекса роста цен производителя на 2022 (104,5%), на 2023 (108%) | |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 304,19 | 304,19 | 304,19 |  | |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **3 541,99** | **3 968,42** | **3 968,42** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, расчитанного на основании коэф-тв эффективности ОР (1 %) и ИПЦ на 2020 год 103,4% на 2021 год 106,7%, на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106% | |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 27 005,08 | 30 256,31 | 30 256,31 |  | |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 10,93 | 10,93 | 10,93 |  | |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 069,68** | **1 198,46** | **1 198,46** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, расчитанного на основании коэф-тв эффективности ОР (1 %) и ИПЦ на 2020 год 103,4% на 2021 год 106,7%, на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106% | |
| **ОР** | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **432,75** | **484,84** | **484,84** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, расчитанного на основании коэф-тв эффективности ОР (1 %) и ИПЦ на 2020 год 103,4% на 2021 год 106,7%, на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106% | |
| **ОР** | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 269,99 | 302,50 | 302,50 |
|  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 36 289,23 | 40 658,21 | 40 658,21 |
|  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 0,62 | 0,62 | 0,62 |
| **ОР** | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 81,80 | 91,65 | 91,65 |
| **ОР** | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 80,95 | 90,69 | 90,69 |
| **ОР** | 3.9.3.1 | абонотдел | тыс руб | 80,95 | 90,69 | 90,69 |
| **ОР** | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **651,77** | **730,24** | **730,24** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, расчитанного на основании коэф-тв эффективности ОР (1 %) и ИПЦ на 2020 год 103,4% на 2021 год 106,7%, на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106% | |
| **ОР** | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 651,77 | 730,24 | 730,24 |
| **ОР** | 3.10.3.1 | уголь на отопление производственных помещений БИОС | тыс руб | 291,85 | 326,99 | 326,99 |
| **ОР** | 3.10.3.2 | получение разрешительной документации | тыс руб | 359,92 | 403,25 | 403,25 |
| **ОР** | 3.10.3.3 | информац - консультац, списание программ обеспечения | тыс руб |  |  |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **1 108,90** | **1 242,40** | **1 242,40** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, расчитанного на основании коэф-тв эффективности ОР (1 %) и ИПЦ на 2020 год 103,4% на 2021 год 106,7%, на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106% | |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **571,02** | **639,77** | **639,77** |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **537,87** | **602,63** | **602,63** |
| **ОР** | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 537,87 | 602,63 | 602,63 |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **31,78** | **35,61** | **35,61** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2019 года с применением коэффициента индексации, расчитанного на основании коэф-тв эффективности ОР (1 %) и ИПЦ на 2020 год 103,4% на 2021 год 106,7%, на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106% | |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **31,78** | **35,61** | **35,61** |
| **ОР** | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 31,78 | 35,61 | 35,61 |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **24,73** | **24,73** | **24,73** |  | |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 24,73 | 24,73 | 24,73 | учтено исходя из факта 2021 г согласно ОСВ по сч.20.21 за 2021 год | |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **9,71** | **9,71** | **9,71** |  | |
| **НР** | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб | 1,89 | 1,89 | 1,89 | учтено исходя из факта 2021 г на уровне фактически начисленной платы за негативное воздействие на окружающую среду в пределах установленных лимитов | |
| **НР** | 9.2 | Налог на землю | тыс руб | 0,12 | 0,12 | 0,12 | учтено на уровне расчета организации исходя из фактических расходов 2021 года 734,93т.р. с долей отнесения в соответствии с учетной политикой 0,017% | |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 0,23 | 0,23 | 0,23 | учтено на уровне фактических расходов 2021 года с долей отнесения 0,017% на ВО в соответствии с учетной политикой | |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество 20.21 | тыс руб | 7,28 | 7,28 | 7,28 | по среднегодовой стоимости имущества, рассчитанной исходя из 109 месяцев действия КС на 2023 год | |
| **НР** | 9.6 | Налог на имущество 26 | тыс руб | 0,19 | 0,19 | 0,19 | принято исходя из остаточной стоимости на 2023 год и кадастровой стоимости в разрезе объектов, по расчету предприятия по 26 счету в доле отнесения на ВО 0,017% | |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **487,24** | **516,95** | **516,95** |  | |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 487,24 | 516,95 | 516,95 |  | |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| **П** | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 256,46 | 286,17 | 286,17 |  | |
| **П** | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб | 256,46 | 286,17 | 286,17 | + соблюдение нормативного уровня прибыли 3,30% от НВВ без прибыли | |
| **П** | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  | |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 0,78 | 0,78 | 0,78 | согласно расчету регулятора(мат.помощь сотрудникам и оздоровление сотрудников)в доле отнесения на ВО 0,017% | |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб | 230,00 | 230,00 | 230,00 | на уровне ранее утвержденной плановой величины | |
| **П** | 10.4 | Прибыль на прочие цели | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
|  | 10.4.1 | прочие | тыс руб |  |  |  |  | |
|  | 10.4.2 | прочая нормативная прибыль | тыс руб |  |  |  |  | |
| **НР** | 10.6 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб |  |  |  |  | |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | |
| **НР** | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  |  |  | |
| **НР** | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  | |
| **НР** | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  | |
| **НР** | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  | |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  | |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** | **671,24** | **671,24** | **671,24** | рассчитано исходя из разницы фактических значений от плановых 2021 г в соответствии с экспертным заключением ОАО "АЭЭ" 5,73 т.руб.(невыполнение капитального ремонта 2021) + учтены доходы организации от сборов за превышение ПДК за 2021 г 665,51 т.руб. | |
| **НР** | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  |  | |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **8 282,36** | **9 212,53** | **9 212,53** |  | |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 8 282,36 | 9 212,53 | 9 212,53 |  | |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-203,61** | **-399,11** | **-399,56** |  | |
| **КР** | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб | **-1 368,50** | **-1 606,47** | **-1 606,92** |  | |
| **КР** | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  | |
| **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 | **1 164,89** | **1 207,36** | **1 207,36** |  | |
| **КР** | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  | |
| **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 |  |  |  |  | |
| **КР** | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  |  |  | |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **8 078,75** | **8 813,42** | **8 812,97** |  | |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **8 078,75** | **8 813,42** | **8 812,97** |  | |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **71,36** | **77,84** | **77,84** | 120,0% | |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 71,36 | 77,84 | 77,84 |  | |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **3 811,98** | **4 270,91** | **4 270,91** |  | |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **11,55** | **11,55** | **11,55** |  | |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **27 503,45** | **30 814,68** | **30 814,68** |  | |
|  |  |  |  |  |  |  | 6865,605011 | |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** | **1,00** | **1** | 140,0% | |
|  |  | Индекс потребительских цен | % | **4,3** | **6,00** | **6,0** | это со сглаж. | |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,033** | **1,049** | **1,049** |  | |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **3,30** | **3,300** | **3,30** |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **7 795,12** | **8 695,58** | **8 695,58** |  | |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **6 836,86** | **7 659,97** | **7 659,97** |  | |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **- 636,80** | **- 636,80** | **- 636,80** |  | |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **1 595,06** | **1 672,41** | **1 672,41** |  | |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** |  | |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **257,24** | **286,95** | **286,95** |  | |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **230,00** | **230,00** | **230,00** |  | |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **- 203,61** | **- 399,11** | **- 399,56** |  | |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **8 078,75** | **8 813,42** | **8 812,97** |  | |

Приложение № 2   
 к постановлению региональной энергетической

комиссии Кемеровской области  
 от «5» декабря 2019 г. № 540

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (Чебулинский муниципальный округ)**

**на период с 06.12.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | |
| 2019 год | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | с 01.12.2022  по 31.12.2023 |
| с 06.12.  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 30.11. |
| 1. Питьевая вода | | | | | | | | | |
| 1.1. | Население  (с НДС)\* | 47,64 | 47,64 | 51,48 | 51,48 | 54,11 | 54,11 | 62,22 | 74,66 |
| 1.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 39,70 | 39,70 | 42,90 | 42,90 | 45,09 | 45,09 | 51,85 | 62,22 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | |
| 2.1. | Население  (с НДС)\* | 61,43 | 61,43 | 64,64 | 64,64 | 67,69 | 67,69 | 77,84 | 93,41 |
| 2.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 51,19 | 51,19 | 53,87 | 53,87 | 56,41 | 56,41 | 64,87 | 77,84 |

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

Приложение № 68 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, представленнымОАО «Северо – Кузбасская энергетическая компания» (Яшкинский муниципальный округ), для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду, водоотведение, реализуемые на потребительском рынке

на 2023 год

Рассмотрев представленные организацией предложения по корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду, водоотведение, реализуемые на потребительском рынке, отмечЕНО, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

ОАО «Северо – Кузбасская энергетическая компания» (Яшкинский муниципальный округ) – далее ОАО «СКЭК» обратилось в Региональную энергетическую комиссию Кузбасса (далее – РЭК Кузбасса) с заявлением о корректировке необходимой валовой выручки (далее – НВВ) и установленных тарифов на питьевую воду, водоотведение на 2023 год (исх. от 28.04.2022 № 2022/000195/3, вх. от 29.04.2022 № 2824). Согласно представленному заявлению организацией было предложено:

- скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2023 года по питьевой воде на сумму 6579,89 тыс. руб. и установить тарифы на питьевую воду на 2023 год с учетом корректировки в размере 64,45 руб./м3;

- скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2023 года по водоотведению на сумму 5709,44 тыс. руб. и установить тарифы на водоотведение на 2023 год с учетом корректировки в размере 33,60 руб./м3.

На основании представленного заявления открыто дело «О корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на 2023 год на услуги холодного водоснабжения, водоотведения, оказываемые ОАО «СКЭК» (Яшкинский муниципальный округ)» за № 30-ВС и ВО.

В процессе рассмотрения тарифного дела о корректировке НВВ и установленных тарифов на питьевую воду, водоотведение на 2023 год ОАО «СКЭК» (Яшкинский муниципальный округ) в адрес регулирующего органа предприятием были направлены дополнительные материалы:

- письмом от 22.09.2022 № 2022/000338/3 (вх. от 22.09.2022 № 5760) направлены дополнительные документы по статье затрат «расходы на оформление разрешительной документации».

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.

При этом корректировка 2023 года осуществляется с учетом особенностей, предусмотренных постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации», согласно которому:

Пункт 3. Исполнительным органам субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г.:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов подключения (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) и (или) предельные (минимальные и (или) максимальные) уровни цен (тарифов) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 год до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 год параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

**Общая характеристика организации**

ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» (далее – организация) осуществляет следующие виды деятельности: передача электроэнергии, распределение электроэнергии, производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии), оказание услуг водоснабжения, оказание услуг водоотведения, оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим, тепловым сетям, сетям водоснабжения и водоотведения, реконструкция арендованного муниципального имущества. Единственным акционером ОАО «СКЭК» является АО «Ресурс».

Организация имеет следующие обособленные подразделения:

Отдел энергоснабжения в городе Березовский по улице Мира, 1а оказывает услуги теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, занимается деятельностью по передаче электроэнергии.

Учебно-оздоровительный центр «Березовый уют» в селе Калинкино Промышленновского района Кемеровской области - оказывает услуги по организации учебного процесса для дочерних и зависимых обществ и иных юридических лиц, услуги по организации отдыха и платной рыбалке, а также оздоровительные процедуры.

Отдел энергоснабжения в пгт. Промышленная по улице Кооперативная, 1 оказывает услуги теплоснабжения и осуществляет агентскую деятельность по сбору денежных средств за услуги водоснабжения в рамках агентского договора с ООО «Промышленновские коммунальные системы».

Отдел транспорта электрической энергии в городе Ленинске-Кузнецкий по улице Пушкина, 60 оказывает услуги по передаче электроэнергии, а также услуги, сопутствующей деятельности.

Отдел энергоснабжения в жилом районе Кедровка по улице Стадионная, 29 оказывает услуги теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения.

Отдел энергоснабжения в городе Тайга по проспекту Кирова, 48а осуществляет агентскую деятельность по сбору денежных средств за услуги водоснабжения в рамках агентского договора с ООО «ТВКХ».

Отдел энергоснабжения в городе Ленинске-Кузнецкий по улице Телефонная, 7 оказывает услуги теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения.

Группа водоснабжения и водоотведения в городе Полысаево по улице Республиканская, 3 оказывает услуги водоснабжения и водоотведения.

Отдел энергоснабжения в Чебулинском округе, пгт. Верх-Чебула по улице Октябрьская, 35а оказывает услуги теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения.

Группа энергоснабжения Яшкинского округа, пгт. Яшкино по улице Суворова, 1 оказывает услуги теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения.

В соответствии с представленным договором от 12.08.2020 г. № 6-43-20 на техническую эксплуатацию имущества и оказание услуг по отпуску питьевой воды и приему сточных вод Яшкинского муниципального округа ОАО «СКЭК» передает на техническое обслуживание и эксплуатацию сети и сооружения водоснабжения и водоотведения ООО «Тайгинское ВКХ».

Объекты коммунальной инфраструктуры в сфере холодного водоснабжения, водоотведения на территории Яшкинского муниципального округа переданы ОАО «СКЭК» в соответствии с концессионным соглашением от 28.09.2021 № 7/ЯМО, подписанным тремя сторонами: муниципальным образованием – Яшкинский муниципальный округ (концедент), ОАО «СКЭК» (концессионер) и Кемеровская область-Кузбасс.

Срок действия концессионного соглашения с даты его подписания (28.09.2021) по 31.12.2030.

Водоснабжение пгт. Яшкино и сельских поселений Яшкинского муниципального округа осуществляется из подземных источников. Из скважин вода подается без предварительной очистки напрямую в сеть или через водонапорную башню или емкость. Лицензии недропользования, зоны санитарной охраны не оформлены, в 2021 г. начаты работы по восстановлению ограждений скважин. В 60 % скважин вода не соответствует СанПиН 1.2.3685-21 «Гигиенические нормативы и требования к обеспечению безопасности и (или) безвредности для человека факторов среды обитания».

Скважины оборудованы простейшими системами автоматического пуска и остановки насосов. На каждой скважине установлены счетчики учета расхода электрической энергии. В 2021 г. на 38 скважинах установлены счетчики учета холодной воды. В 2021 г. в поселке Ленинский на двух скважинах установлена первая станция по очистке питьевой воды. Суммарная протяженность всех сетей водоснабжения 237,6 км. Водопроводные сети прокладывались в основном из стальных труб без внутреннего антикоррозийного покрытия. В процессе эксплуатации стальные трубопроводы подверглись внутренней и внешней коррозии, вследствие чего снизились прочностные характеристики труб, возросло количество утечек, уменьшилась площадь живого сечения из-за коррозионных отложений и увеличился расход электроэнергии на подачу воды.

Система водоотведения Яшкинского муниципального округа следующая. В Яшкинском городском поселении в систему водоотведения входят самотечные сети, канализационные насосные станции (КНС – 4 шт.), напорные трубопроводы, коллекторы, отстойники и очистные сооружения (1 шт.).

Канализационные очистные сооружения с проектной производительностью 2105 м3/ сут., фактической 2400 м3/ сут. Сточные воды поселка системой коллекторов и последовательной перекачкой насосными станциями № 1, 2, 3 подаются в приемную камеру очистных сооружений. Биологическая очистка (биофильтры) в комплексе с вторичными отстойниками не работает. Здание биофильтров разрушено. Далее сточные воды поступают в приемную камеру насосной станции № 4, откуда по напорному коллектору длиной 5 км перекачиваются к месту выпуска.

На станции отсутствует дезинфекция очищенных сточных вод. Суммарная протяженность всех сетей водоотведения 39,2 км.

В с. Колмогорово хозяйственно-бытовые стоки от абонентов по схеме самотечной канализации поступают в поселковую КНС, далее подаются по двум трубопроводам диаметром 300 мм на площадку ОС в камеру гашения напора. Очистные сооружения введены в эксплуатацию в 1991 г. и в настоящее время разрушены и не функционируют. Суммарная протяженность всех сетей водоотведения с. Колмогорово 4,532 км.

В остальных сельских территориях: с. Пача, п. Яшкинский, п. Дубровка, д. Ботьево, п. Акация, с. Поломошное, п.ст. Литвиново, с. Красноселка, п. Ленинский, с. Пашково имеется система централизованного водоотведения суммарной протяженностью 34,1 км.

Отвод канализационных стоков осуществляется через канализационные сети в выгребные ямы, расположенные, как правило, на приусадебных участках, с последующим вывозом ассенизационными машинами.

Организация осуществляет регулируемую деятельность в сферах холодного водоснабжения питьевой водой и водоотведения сточных вод на территории Яшкинского муниципального округа.

Схемы холодного водоснабжения и водоотведения Яшкинского муниципального округа утверждены отдельными постановлениями администрации Яшкинского муниципального района по сельским и городским поселениям.

На предприятии разработана и утверждена программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности на период 2021-2030 гг.

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

Материалы ОАО «СКЭК» (о. Яшкинский) (далее – организация) по корректировке тарифов на 2023 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – «Правила»), 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 определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым видам деятельности на 2023 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на услуги водоснабжения и водоотведения, принимаемых для корректировки НВВ и расчета тарифов на 2023 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов по экономическим элементам.

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 регулируемым видам деятельности.

В части закупочной деятельности организацией представлено:

- решение Единственного акционера ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» АО «Ресурс» от 13.07.2021 об утверждении «Положения о закупках товаров, работ и услуг для нужд ОАО «СКЭК» в новой редакции» (том 3 стр. 57);

- положение о закупках товаров, работ, услуг для нужд ОАО «СКЭК» (том 3 стр. 58);

- документация по проведенным закупкам, представлена в томе 6 стр. 223-414.

**Оценка финансового состояния организации**

Общий анализ показателей бухгалтерского баланса 2021 года (форма № 1 – Бухгалтерский баланс) свидетельствует об увеличении внеоборотных активов по итогам 2021 года по сравнению с предыдущим периодом на 1823658 (7000408-5176750) тыс. руб. Это обусловлено увеличением стоимости основных средств на 1216638 (5090461-3873823) тыс. руб., нематериальных активов на 566940 (1515714-948774) тыс. руб., доходных вложений и материальных ценностей на 29851 (329852-300001) тыс. руб., отложенных налоговых активов 13056 (33989-20933) тыс. руб. при неизменных финансовых вложениях 0 (29596-29596) тыс. руб., и снижением прочих внеоборотных активов на (2827) (796-3623) тыс. руб. В составе оборотных активов наблюдаются изменения в сторону уменьшения. По сравнению с предыдущим периодом в 2021 году оборотные активы уменьшились на (560523) (2184953-2745476) тыс. руб. При этом запасы уменьшились на (97992) (412660-510652) тыс. руб., налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям снизился на (61) (17075-17136) тыс. руб., дебиторская задолженность выросла на 148367 (1345294-1196927) тыс. руб., финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) уменьшилась на (2281) (62816-65097) тыс. руб., денежные средства и денежные эквиваленты уменьшены на (486559) (167037-653596) тыс. руб., прочие оборотные активы уменьшены на (121997) (180071-302068) тыс. руб. Основным фактором снижения стало уменьшение запасов, денежных средств и денежных эквивалентов, прочих оборотных активов.

В структуре активов организации наибольший удельный вес занимают внеоборотные активы 7000408 тыс. руб. или 75% от общей величины активов, большая часть из которых основные средства – 5090461 тыс. руб. или 55% от общей величины активов. Оценивая состав и структуру пассива баланса, необходимо отметить, что наибольший удельный вес принадлежит разделам «Капитал и резервы» - 4490037 тыс. руб. или 49 %, «Краткосрочные обязательства» - 3325223 тыс. руб. или 36% от общей величины пассивов.

При проведении оценки финансового состояния целесообразно отметить, что ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» применяется общая система налогообложения.

Согласно данным формы № 2 «Отчет о финансовых результатах» за 2021 год выручка в 2021 году увеличилась по сравнению с уровнем 2020 года и составляет 8710227 тыс. руб. Параллельно произошло увеличение себестоимости продаж до 9396633 тыс. руб.

Итог финансовой деятельности организации за 2021 год - чистая прибыль в размере 769562 тыс. руб.

Рентабельность реализованной продукции за 2021 год составила 0,09 коп. прибыли на 1 руб. выручки.

Коэффициент абсолютной ликвидности за 2021 год составил 0,3 (норма ≥0,2-0,5). Коэффициент свидетельствует о том, какая часть текущей задолженности может быть погашена в ближайшее время. Рассчитанный коэффициент по предприятию свидетельствует о том, что предприятие обладает достаточным количеством наиболее ликвидных активов, чтобы погасить краткосрочные обязательства.

Коэффициент покрытия или текущей ликвидности за 2021 год составил 0,07 (норма ≥2). Коэффициент показывает, в какой степени текущие активы покрывают краткосрочные обязательства. Коэффициент, рассчитанный по данным бухгалтерского баланса ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» за 2021 год ниже нормы.

Баланс нельзя признать ликвидным. Предприятие не обладает достаточным количеством оборотных активов, чтобы погасить краткосрочную кредиторскую задолженность.

Для подтверждения фактических доходов организации за 2021 год ОАО «СКЭК» по Яшкинскому муниципальному округу в материалах тарифного дела представлены аналитические отчеты по счету 90.01 (реализация услуг водоснабжения питьевой водой, реализация услуг водоотведения, выручка), 90.03 (реализация услуг водоснабжения питьевой водой, реализация услуг водоотведения, налог на добавленную стоимость), по счету 86.04 (целевое финансирование, субсидии), по счету 070 (расчеты по субсидиям, субсидии).

По данным аналитического отчета по счету 90.1 за 2021 год выручка от реализации услуг холодного водоснабжения составила ***34162,24*** руб. (без НДС ***28468,53*** руб.), услуг водоотведения ***13462,31*** руб. (без НДС ***11218,59*** руб.). Размер полученной субсидии по холодному водоснабжению составил ***15221,90*** тыс. руб., по водоотведению ***4934,62*** тыс. руб.

По данным аналитического отчета по счету 90.02 «себестоимость продаж» за 2021 год себестоимость питьевой воды составила ***74044,39*** руб., себестоимость водоотведения ***47257,46*** руб.

По данным анализа шаблона CALC.TARIF.6.42 расходы организации в разрезе оказываемых услуг составляют:

- по услуге водоснабжения питьевой водой ***84115,38*** тыс. руб.;

- по услуге водоотведения ***56629,90*** тыс. руб., на общую сумму 140745,28 тыс. руб.

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

ОАО «СКЭК» ведет раздельный учет доходов и расходов по регулируемым видам деятельности. Согласно представленной учетной политике (том 3 стр. 157) предусмотрено следующее распределение:

- затраты, сформированные по счету 20.19 «Водоснабжение питьевой водой», ежемесячно при закрытии счетов списываются в дебет счетов 90.02 «Водоснабжение питьевой водой», 90.02 «Водоснабжение технической водой» согласно техническому отчету пропорционально проценту реализованной технической воды, в общем объеме реализованной воды;

- расходы по содержанию абонентского отдела водоснабжения и водоотведения по Яшкинскому муниципальному округу учитываются обособлено на счете 25.01. «Общепроизводственные расходы» и списываются ежемесячно на счета учета затрат водоснабжения и водоотведения в фиксированном процентном соотношении: водоснабжение питьевой водой 7,7%, водоотведение 0,9% (п. 3.5.7.);

- «Общехозяйственные расходы» учитываются на счете 26 и ежемесячно распределяются по установленному фиксированному проценту в следующем порядке: с 01.01.2021 реализация услуг водоснабжения питьевой водой по Яшкинскому муниципальному округу 0,256%, реализация услуг водоотведения по Яшкинскому муниципальному округу 0,030% (п. 3.5.3.);

- расходы по содержанию СКС и КР учитываются на счете 20.24 «Услуги УКС и КР» с последующим распределением между видами деятельности ежемесячно пропорционально объемам выполненных работ или проконтролированных работ (п. 3.5.15.);

- прочие расходы учитываются на счете 91.02 и распределяются между видами деятельности по установленному фиксированному проценту с 01.01.2021 в следующем порядке: реализация услуг водоснабжения питьевой водой Яшкинский муниципальный округ 0,256%, реализация услуг водоотведения Яшкинского муниципального округа 0,030% (п. 3.9.8.);

- «Проценты уплачиваемые по кредитам и займам» распределяются по установленному фиксированному проценту в следующем порядке: с 01.01.2021 реализация услуг водоснабжения питьевой водой по Яшкинскому муниципальному округу 2,94%, реализация услуг водоотведения по Чебулинскому муниципальному округу 2,55%.

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

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2023 год**

Постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 16.11.2021 № 539 (ОАО «Северо – Кузбасская энергетическая компания» (Яшкинский муниципальный округ) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на период с 17.11.2021 по 31.12.2030.

Постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 16.11.2021 № 540 (в редакции постановления РЭК Кузбасса от 23.12.2021 № 922) ОАО «Северо – Кузбасская энергетическая компания» (Яшкинский муниципальный округ):

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения, водоотведения;

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

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (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, водоотведение ОАО «СКЭК» (Яшкинский муниципальный округ) на период**

**с 17.11.2021 по 31.12.2030 гг.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | | Наименование услуг | | | Годы | Базовый уровень операцион-ных расходов, тыс. руб. | Индекс эффектив-ности операцио-нных расходов, % | Норматив-ный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | | Питьевая вода | | | 2021 | 29 993,03 | х | 0,04 | 14,96 | 2,83 |
| 2022 | х | 1 | 2,2 | 14,96 | 2,83 |
| 2023 | х | 1 | 4,2 | 14,96 | 2,83 |
| 2024 | х | 1 | 6,5 | 14,96 | 2,83 |
| 2025 | х | 1 | 8,7 | 14,96 | 2,83 |
| 2026 | х | 1 | 8,2 | 14,96 | 2,83 |
| 2027 | х | 1 | 8,1 | 14,96 | 2,83 |
| 2028 | х | 1 | 7,6 | 14,96 | 2,83 |
| 2029 | х | 1 | 4,8 | 14,96 | 2,83 |
| 2030 | х | 1 | 0,03 | 14,96 | 2,83 |
| 2. | | Водоотведение | | | 2021 | 19 060,93 | х | 0,003 | х | 0,47 |
| 2022 | х | 1 | 0,003 | х | 0,47 |
| 2023 | х | 1 | 11,0 | х | 0,47 |
| 2024 | х | 1 | 8,4 | х | 0,47 |
| 2025 | х | 1 | 12,2 | х | 0,47 |
| 2026 | х | 1 | 10,5 | х | 0,47 |
| 2027 | х | 1 | 11,7 | х | 0,47 |
| 2028 | х | 1 | 8,7 | х | 0,47 |
| 2029 | х | 1 | 4,0 | х | 0,47 |
| 2030 | х | 1 | 6,6 | х | 0,47 |
|  | | |
|  | | | |

Корректировка осуществляется в соответствии с формулой корректировки необходимой валовой выручки, установленной в Методических указаниях, 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.

**Холодное водоснабжение питьевой водой**

**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.

В случае если на i-2 год применялся метод экономически обоснованных расходов, то  определяется по [формуле (33.1)](#Par2)





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.

При расчете статей расходов специалистом использовались:

индексы потребительских цен на 2022 год – 113,9%, на 2023 год – 106% (далее – ИПЦ Минэкономразвития России);

индексы цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром электрической энергии на 2022 год – 104,5%, на 2023 год – 108% (далее – ИЦП Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 - 2025 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, опубликованном 28.09.2022г. 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 регулирующим органом на 2023 год в размере **31 764,32** тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2021 года – **29 993,03** тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2022 год – 103,9%, на 2023 год – 104,0%;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

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

При корректировке Операционных расходов на 2023 год организацией предложены следующие показатели:

- базовый уровень операционных расходов 2021 года – **29 993,03** тыс. руб.;

* индекс потребительских цен на 2022 год – 104,3%;
* индекс потребительских цен на 2023 год – 104%;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Операционные расходы предложены в сумме **31 886,62** тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2021 года – **29 993,03** тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2022 год – 113,9%, на 2023 год – 106,0% согласно прогнозу Минэкономразвития России;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы **операционные расходы на 2023 год** определены в сумме ***35 491,17*** тыс. руб.

ОР2023 = 29 993,03 х [(1- 1%/100%) х (1+0,139) х (1+0)] х [(1- -1%/100%) х (1+0,06) х (1+0)] = 35 491,17 тыс. руб.

**Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

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

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.

**«Затраты на покупную электрическую энергию»**

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

Расходы на электрическую энергию РЭК Кузбасса на 2023 год утверждены в размере ***18 786,47*** тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения НН: расходы на электрическую энергию учтены в сумме **11 185,77** тыс. руб., объем электрической энергии принят в размере **1610,15** тыс. кВт\*ч. (исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии 2,83 и плановых объемов поданной в сеть воды на 2023 год 1124833,57 м3), цена 6,95 руб./кВт\*ч.

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию учтены в сумме **7 600,70** тыс. руб., объем электрической энергии принят в размере **1567,96** тыс. кВт\*ч. (исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии 2,83 и плановых объемов поданной в сеть воды на 2023 год 1124833,57 м3), цена 4,85 руб./кВт\*ч.

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 19 865,33 тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения НН: расходы на электрическую энергию – 11 441,76 тыс. руб. (объем электрической энергии – 1612,58 тыс. кВт\*ч в год, цена – 7,10 руб./кВт\*ч);

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию – 8 423,57 тыс. руб. (объем электрической энергии – 1570,33 тыс. кВт\*ч в год, цена – 5,36 руб./кВт\*ч).

Удельный расход энергии, заявленный организацией, составляет **2,83** кВт\*ч/м3.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2021 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет по статье «покупная электроэнергия» по счетам 20.19 «питьевая вода», 20.21 «водоотведение» за период 2021 год (том 4 стр. 8-9);

- аналитический отчет поставки электрической энергии по счету 60.01 по договорам от 01.08.2020 № 320492, № 320494 за период 2021 год (том 4 стр. 10-11);

- сводная информация о расходе (количестве) и стоимости электрической энергии (уровнях напряжение) по Яшкинскому округу за 2021 год (том 4 стр. 185);

- копия договора поставки электрической энергии ПАО «Кузбассэнергосбыт» от 01.08.2020 № 320492 (том 4 стр. 12);

- копия договора поставки электрической энергии ПАО «Кузбассэнергосбыт» от 01.08.2020 № 320494 (том 4 стр. 102);

- копия счетов – фактур и расшифровок к счетам - фактурам за 2021 год. Обосновывающие материалы представлены в томе 4 (стр. 187-335).

Фактические расходы за 2021 год подтверждены аналитическими отчетами за 2021 год, данными, представленными в шаблоне формата CALC.TARIFF.VODA.6.42, обосновывающими материалами.

По результатам проведенного регулятором анализа, расходы на покупную электрическую энергию на 2023 год составили ***19 408,95*** тыс. руб., рассчитаны исходя:

- из объема электрической энергии **3096,00** тыс. кВт\*ч, рассчитанного по удельному расходу э/энергии 2,83 кВт\*ч./м3 (установленный в качестве долгосрочного параметра регулирования тарифов заключенным концессионным соглашением) и плановых объемов воды 1095771,59 м3;

- из средневзвешенной цены на электрическую энергию **6,27** руб./кВт\*ч по факту 2021 г. с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%), на 2023 год (108%) (5,60\*104,5%\*108%=6,27), в том числе:

- энергия по уровню напряжения НН: принята в сумме **11 308,42** тыс. руб. Объем электрической энергии принят на уровне **1568,55** тыс. кВт\*ч, тариф электроэнергии принят на уровне – **7,21** руб./кВт\*ч (по тарифу за 2021 год с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%), на 2023 год (108%) (6,39\*104,5%\*108%= 7,21);

- энергия по уровню напряжения СН2: принята в сумме **8 100,53** тыс. руб. Объем электрической энергии принят на уровне **1527,45** тыс. кВт\*ч, тариф электроэнергии принят на уровне – **5,30** руб./кВт\*ч (по тарифу за 2021 год с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%), на 2023 год (108%) (4,70\*104,5%\*108%= 5,30).

Расчет средневзвешенного тарифа по уровням напряжения за 2021 год представлен в Таблице № 2.

Таблица № 2



**Амортизация**

В соответствии с п. 28 Методических указаний 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.

Амортизация по объектам основных средств и нематериальных активов, построенным за счет средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (выделяемых непосредственно регулируемой организации или опосредованно через третьих лиц), не учитывается для целей тарифного регулирования, за исключением случаев, когда соответствующие амортизационные отчисления по указанным объектам являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации.

РЭК Кузбасса расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2023 год не утверждались.

Предприятием в целях корректировки расходы по данной статье не заявлены.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату (введен [Приказом ФАС России](consultantplus://offline/ref=CB51EE83A37CDAE773DE8ECDED65E1FCF025E3099B5EE7A8D2CBF149DB30A8B6388354A778A9DE12669CD208455D69FFAB4CBA14A588DB4BQ076D) от 30.06.2017 № 868/17);

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 реагенты.

Неподконтрольные расходы на 2023 год утверждены в сумме *446,19* тыс. руб.

Организацией неподконтрольные расходы на 2023 год предложены в размере 700,99 тыс. руб.

Регулирующим органом неподконтрольные расходы на 2023 год определены в сумме 2 835,11 тыс. руб. в том числе:

По статье **«Расходы на арендную плату»** регулирующим органом расходы на 2023 год не утверждались, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 186,88 тыс. руб.

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

Экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лизингодателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника, передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом. Экономически обоснованный уровень размера арендной платы или лизингового платежа не может превышать размер, установленный в конкурсной документации или документации об аукционе, если арендная плата (лизинговый платеж) являлись критерием конкурса или аукциона на заключение соответствующего договора.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- аналитический отчет за 2021 год по счету 20.19 «водоснабжение. Аренда земли» (том 2 стр. 72);

- аналитический отчет за 2021 год по счету 20.21 «водоотведение. Аренда земли» (том 2 стр. 73);

- сводная информация по статье «аренда земли» за 2021 и расчет на 2023 год (том 2 стр. 71);

- копии договоров аренды земельных участков от 11.10.2021 № 105, 106, от 11.08.2021 № СКЭК/2021/1 (том 2 стр. 76-110).

В процессе экспертизы затраты по статье приняты регулятором на уровне предложения предприятия в размере ***186,88*** тыс. руб., согласно аналитическому отчету за 2021 год по счету 20.19 «Водоснабжение. Аренда земли».

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

Согласно п. 30 Методических указаний, 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.

РЭК Кузбасса расходы по статье утверждены на 2023 год в размере ***446,19*** тыс. руб.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***495,10*** тыс. руб., в том числе:

«Налог на землю» - 2,67 тыс. руб.;

«Водный налог» - 466,78 тыс. руб.;

«Транспортный налог» - 3,50 тыс. руб.;

«Налог на имущество» объектов водоснабжения – 19,10 тыс. руб.;

«Налог на имущество общехозяйственного назначения» - 3,05 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2021 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет ОАО «СКЭК» за 2021 год по статье «Водный налог» о. Яшкинский (том 2 стр. 172);

- копии деклараций по водному налогу за 2021 год (том 2 стр. 173-194);

- расчет водного налога на 2023 год (том 2 стр.171);

- аналитический отчет по счету 68 «транспортный налог» за 2021 год (том 2 стр. 299-300);

- расчет транспортного налога за 2021 год (том 2 стр. 287, 307-310);

- расчет транспортного налога на 2023 год (том 2 стр. 287, 301-306);

- аналитический отчет по счету 68 за 2021 год «земельный налог» (том 2 стр. 288-289);

- расчет земельного налога за 2021 год (том 2 стр. 294-298);

- расчет земельного налога на 2023 год (том 2 стр. 290-293);

- сводная информация по налогу на имущество за 2021 год и на 2023 год (том 2 стр. 311);

- сводный аналитический отчет по статье «налог на имущество» за 2021 год (том 2 стр. 312);

- аналитический отчет за 2021 год для налога на имущество по счету 20.19, 20.21 (том 1 стр. 86-93);

- аналитический отчет по счету 26 за 2021 год «налог на имущество» (том 2 стр. 341);

- пообъектный отчет для налога на имущество по о. Яшкинский по счету 26 и расчет на 2023 год (том 2 стр. 342);

- свод по декларациям по налогу на имущество за 2021 год (том 2 стр. 313);

- копии налоговых деклараций по налогу на имущество за 2021 год (том 2 стр. 314-337);

- аналитический отчет по счету 91 по статье затрат «Услуги банка» за 2021 год (том 5 стр. 3);

- копия договора с АК Сберегательный банк РФ банковского счета от 06.02.2009 № 81012000 банковский счет 4070281002602102990 (том 5 стр. 4);

- копия договора с АК Сберегательный банк РФ банковского счета от 06.02.2009 № 81012001 банковский счет 40702810826020103034 (том 5 стр. 25);

- копия договора с АК Сберегательный банк РФ банковского счета от 06.02.2009 № 81012002 банковский счет 40702810126020103035 (том 5 стр. 44);

- копия договора с Банк ВТБ банковского счета от 13.02.2009 № Р524/9910 банковский счет 40702810700430000439(том 5 стр. 59);

- копия договора с Банк ВТБ банковского счета от 13.02.2009 № Р525/9910 банковский счет 40702810700430000440 (том 5 стр. 77);

- дополнительное соглашение № ОВ-ЦУ-703750/2015/00035 (том 5 стр. 98);

- единое соглашение № 8615-418/964 от 10.06.2020 (том 5 стр. 138).

В процессе экспертизы определены расходы на 2023 год в сумме ***460,21*** тыс. руб., в том числе:

«Налог на землю» - 1,88 тыс. руб. Учтена уплата по земельному налогу по данным счета 26 за 2021 год в доле 0,256 %, относимой на холодное водоснабжение о. Яшкинский в соответствии с учетной политикой (734,93192\*0,256%= 1,88 тыс. руб.);

«Водный налог» - 432,70 тыс. руб. Расходы по статье рассчитаны регулятором, исходя из планового объема поднятой воды и ставок водного налога в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ (с учетом коэффициента увеличения ставок 3,52 на 2023 год). Порядок расчета отображен в Таблице № 3.

Таблица № 3.



«Транспортный налог» - 3,48 тыс. руб. Расходы по статье учтены на уровне фактических расходов по данным счета 26 за 2021 год в доле 0,256 %, относимой на холодное водоснабжение о. Яшкинский в соответствии с учетной политикой (1358,76\*0,256%= 3,48 тыс. руб.);

«Налог на имущество» всего 22,15 тыс. руб., в том числе:

По объектам водоснабжения – 19,10 тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество учтены на основании среднегодовой стоимости имущества, рассчитанной исходя из 111 месяцев действия концессионного соглашения, расчет на 2023 год представлен в Таблице № 4.

Таблица № 4





По объектам общехозяйственного назначения – 3,05 тыс. руб. Налог на имущество 26 счета принят исходя из остаточной стоимости и кадастровой стоимости в разрезе объектов, с учетом изменения налоговой ставки на 2022 год по расчету предприятия в доле 0,256 %, в соответствии с учетной политикой, относимой на холодное водоснабжение о. Яшкинский.

«Услуги банка» - отклонено, данный вид расходов не учитывался в составе нормативной прибыли при утверждении ДПР. Кроме того, экономическое содержание данной статьи затрат подразумевает их включение в состав операционных расходов, в составе неподконтрольных расходов данный вид затрат не предусмотрен методическими указаниями.

**«Недополученные доходы/выпадающие расходы»**

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

**«Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов»**

Расходы по данной статье на 2023 год регулирующим органом не утверждались, организацией в целях корректировки не заявлены, однако при установлении тарифов на 2021-2025 гг. (период со дня подачи документов до установления тарифов) в соответствии с п. 22 Правил, регулирующим органом были признаны данные расходы в сумме 4 551,38 тыс. руб., из них:

- расходы 2020 года (период с 11.09.2020 по 31.12.2020 тарифный период) 1 818,45 тыс. руб.;

- расходы 2020 года (результат деятельности до установления тарифов с 12.08.2020 по 10.09.2020) 2 732,93 тыс. руб.

Вышеуказанные расходы учтены в соответствии с п. 15 Основ ценообразования при корректировке тарифов **на 2023** год в сумме **2 275,69** тыс. руб. (1/2 от общей суммы). Оставшаяся часть от общей суммы будет учтена при корректировке тарифов на 2024 год в сумме 2 275,69 тыс. руб.

**«Отклонение фактически достигнутого объема**

**поданной воды или принятых сточных вод»**

По статье «Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод»РЭК Кузбасса затраты на 2023 год не утверждены.

Предприятием в целях корректировки на 2023 год данные расходы не заявлены.

**«Экономически обоснованные расходы,**

**не учтенные при установлении регулируемых тарифов**

**в предыдущие периоды регулирования»**

По статье «Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»РЭК Кузбасса затраты на 2023 год, не утверждались.

При подаче заявления организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2023 годы заявлены не были. Письмом от 22.09.2022 № 2022/000338/3 (вх. от 22.09.2022 № 5760) направлены дополнительные документы, организация просит учесть дополнительно в составе неподконтрольных расходов по статье затрат «расходы на оформление разрешительной документации» на 2023 год в сумме 2833,00 тыс. руб.

Регулятором расходы на оформление разрешительной документации в плановом порядке на 2023 год отклонены в связи с отсутствием подтверждения фактических расходов за 2021 год.

**«Экономически не обоснованные**

**доходы прошлых периодов регулирования»**

В соответствии с пунктом 16 постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 при установлении тарифов из необходимой валовой выручки исключаются экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования, включая доходы, связанные с нарушениями законодательства Российской Федерации при установлении и применении регулируемых тарифов, в том числе выявленные в результате проверок и мероприятий по контролю.

По статье «Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования»РЭК Кузбасса затраты на 2023 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2023 годы не заявлены.

В данной статье регулятором учтено невыполнение производственной программы в части мероприятий по капитальному ремонту основных средств, предусмотренных при формировании необходимой валовой выручки на 2021 год. Неосвоенные суммы подлежат исключению в последующие периоды регулирования.

В соответствии с экспертным заключением специалистов ОАО «Агентство энергетических экспертиз», представленным в рамках исполнения государственного контракта № 4к от 23.05.2022 на оказание услуг по проведению анализа материалов для подтверждения фактических расходов ремонтных программ 2021 года, представленных регулируемыми организациями, оказывающими услуги в сфере холодного водоснабжения и водоотведения в Региональную энергетическую комиссию Кузбасса в рамках государственного регулирования тарифов на 2023 год, общая сумма средств, фактически затраченных на мероприятия по капитальным ремонтам в сфере холодного водоснабжения за 2021 год составила 3 265,52 тыс. руб.

При этом плановые расходы на данные мероприятия на 2021 год были утверждены в размере 3 353,18 тыс. руб. Отклонение составило:

3 353,18 – 3 265,52 = 87,66 тыс. руб.

Неосвоенная сумма подлежит исключению в полном объеме. Таким образом, из необходимой валовой выручки 2023 года исключена сумма неосвоенных средств 2021 года в размере **87,66** тыс. руб.

Таким образом, общая сумма неподконтрольных расходов учтена в размере **2 835,11** тыс. руб.

**Нормативная прибыль**

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

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





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

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

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

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

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

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

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

Регулирующим органом на 2023 год затраты по статье утверждены в размере 2 121,24 тыс. руб., в том числе:

- прибыль на реализацию инвестиционной программы 2 100,00 тыс. руб.;

- прибыль на социальное развитие и поощрение – 21,24 тыс. руб.

Организацией в целях корректировки на 2023 год заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в размере 2 407,42 тыс. руб., в том числе:

- прибыль на реализацию инвестиционной программы 2 100,00 тыс. руб.;

- прибыль для достижения процента нормативного уровня прибыли – 270,00 тыс. руб.;

- прибыль на социальное развитие, поощрение 37,42 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела представлены:

- постановление Региональной энергетической комиссией Кузбасса от 28.10.2021 № 451 «Об утверждении инвестиционной программы ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории Яшкинского муниципального округа на 2021 - 2030 годы» (том 2 стр. 347);

- отчет по выполнению инвестиционной программы ОАО «СКЭК» в сфере водоснабжения и водоотведения Яшкинский м.о. за 2021 год (том 2 стр. 51);

- аналитический отчет по счету 91за 2021 год (том 5 стр.1);

- расчет нормативной прибыли на 2023 год (том 1 стр. 166).

Специалистом РЭК Кузбасса затраты по статье на 2023 год определены в соответствии с данными, предоставленными при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения, в том числе:

Уровень нормативной прибыли, утверждённый ДПР в сфере холодного водоснабжения на 2023 год – 4,2%.

Регулятором учтены в составе нормативной прибыли затраты в сумме **2 405,82** тыс. руб., (что соответствует нормативному уровню прибыли (2 405,82/(62 219,23-2 405,82-2 549,85)\*100=4,2%), в том числе:

- прибыль на реализацию инвестиционной программы 2 394,04 тыс. руб. (исходя из мероприятий инвестиционной программы на 2023 год, утвержденной постановлением Региональной энергетической комиссией Кузбасса от 28.10.2021 № 451 в сумме 2 100,00 тыс. руб. (с учетом средств в сумме 294,04 тыс. руб. (2 100,00+294,04=2 394,04) в целях соблюдения нормативного уровня прибыли 4,2 %);

- прибыль на социальное развитие, поощрение в сумме 11,78 тыс. руб. исходя из фактических значений 2021 года в доле отнесения на ВС (учтена только материальная помощь и оздоровление сотрудников).

**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 Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 78(1) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

,

где:

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

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

Постановлением администрации Яшкинского муниципального округа от 14.08.2020 № 789-п «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории Яшкинского муниципального округа» ОАО «Северо – Кузбасская энергетическая компания» признана гарантирующей организацией.

РЭК Кузбасса затраты по расчетной предпринимательской прибыли на 2023 год утверждены в размере **2 549,85** тыс. руб. Организацией в целях корректировки заявлена предпринимательская прибыль на уровне **2 622,65** тыс. руб.

Сумма затрат на 2023 год учтена регулирующим органом на уровне расчетной предпринимательской прибыли, учтенной при выдаче ДПР – **2 549,85** тыс. руб.

Согласно информационному письму ФАС России от 18.07.2018 № ВК/55514/18, корректировка планового значения расчетной предпринимательской прибыли Методическими указаниями не предусмотрена. Таким образом, расчетная предпринимательская прибыль включается в состав необходимой валовой выручки регулируемой организации до начала долгосрочного периода регулирования и в течение долгосрочного периода регулирования не корректируется.

**Корректировки необходимой валовой выручки**

РЭК Кузбасса по статье «Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов» расходы на 2023 год утверждались в размере ***500,00*** тыс. руб. (отрицательное сглаживание).

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2023 годы заявлены в размере ***2 300,00*** тыс. руб. (положительное сглаживание).

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

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

Регулирующим органом расходы по статье корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов, представлены в Таблице № 5.

Возврат отрицательного сглаживания в размере ***2 300,00*** тыс. руб. за 2022 г. будет осуществлен в следующие периоды регулирования.

Таблица № 5



**«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 заявлены в размере ***1 964,96*** тыс. руб.

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



где:

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

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на i-2-й год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода индексации (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.;

, , ,  - 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. кВт\*ч/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 ***471,67*** тыс. руб. в сторону уменьшения (Таблица № 6).

Таблица № 6





**«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.

В соответствии с п. 17 Основ ценообразования в случае если объекты централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, ввод которых в эксплуатацию в соответствии с утвержденной инвестиционной программой был предусмотрен в предыдущий период регулирования, не были введены в эксплуатацию и при этом регулируемая организация не осуществляет их фактическое использование, при установлении тарифов **на очередной период** регулирования из необходимой валовой выручки **исключаются** расходы, связанные со строительством, реконструкцией и (или) модернизацией таких объектов в части, финансируемой за счет выручки от реализации товаров (работ, услуг) по регулируемым тарифам в истекший период регулирования. Исключенные расходы подлежат включению в необходимую валовую выручку на период регулирования, следующий за периодом регулирования, в течение которого осуществлен ввод объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию.

При этом, согласно постановлению Правительства РФ от 04.04.2022 № 582 «Об особенностях установления (корректировки) тарифов регулируемых организаций в сфере теплоснабжения, сфере водоснабжения и водоотведения в 2022 и 2023 годах», **не применяются** предложение первое абзаца первого пункта 17, подпункты «г» и «д» пункта 73 Основ ценообразования, в случае неисполнения обязательств по созданию и (или) реконструкции, модернизации объекта концессионного соглашения и (или) реализации инвестиционной программы в 2022 году.

Соответствующие изменения также были внесены в Методические указания приказом ФАС России от 11.05.2022 № 350/22 «О внесении изменений в приказы ФСТ России от 13 июня 2013 г. N 760-э и от 27 декабря 2013 г. № 1746-э», согласно которому:

«3.2. При установлении (корректировке) в 2022 и 2023 годах тарифов регулируемых организаций в сфере водоснабжения и водоотведения **не применяются** предложение третье пункта 28, абзацы пятнадцать и шестнадцать пункта 90, пункты 92 и 93 Методических указаний в случае неисполнения обязательств по созданию и (или) реконструкции, модернизации объекта концессионного соглашения и (или) реализации инвестиционной программы в 2022 году с последующим учетом такой корректировки на 2025 год.

В случае неиспользования регулируемой организацией средств на создание и (или) реконструкцию, модернизацию объекта концессионного соглашения и (или) реализацию инвестиционной программы пункт 3.2 Методических указаний применяется, если указанные средства были использованы регулируемой организацией для осуществления регулируемой деятельности».

На основании вышеизложенного при корректировке 2023 года неосвоенные средства на мероприятия инвестиционной программы 2021 года не подлежат исключению из необходимой валовой выручки.

На 2021 год в соответствии с инвестиционной программой, утвержденной постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 28.10.2021 № 451 «Об утверждении инвестиционной программы ОАО «Северо – Кузбасская энергетическая компания» в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории Яшкинского муниципального округа на 2021 - 2030 годы», в составе необходимой валовой выручки были предусмотрены расходы на мероприятия инвестиционной программы в размере **0,00 тыс. руб**. Фактическое значение, согласно справке о выполнении инвестиционной программы за 2021 год, представленной специалистом технического отдела РЭК Кузбасса, равно **0,00 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)

где:

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

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

для 2015 года:  = 1%;

для 2016 года:  = 1%;

для 2017 года:  = 2%;

начиная с 2018 года:  = 3%.

Плановые и фактические значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения питьевой водой представлены в Таблице № 7.

Таблица № 7

Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения питьевой водой за 2021 год Яшкинский муниципальный округ.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № 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) | 65,96 | 25,00 |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 63,21 | 12,50 |
| 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) | 3,00 | 1,21 |
| 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) | 14,96 | 12,79 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки технической воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 2,83 | 2,60 |

При корректировке тарифов на 2023 год данный показатель не применяется в силу положений постановления Правительства РФ от 04.04.2022 № 582 и приказа ФАС России от 11.05.2022 № 350/22 «О внесении изменений в приказы ФСТ России от 13 июня 2013 г. N 760-э и от 27 декабря 2013 г. № 1746-э».

Следует отметить, что фактические значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения питьевой водой за 2021 год не выше утвержденных плановых значений.

При корректировке НВВ на 2023 год показатель  **равен нулю.**

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов **скорректированная величина необходимой валовой выручки**, определяемая с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, по услуге **холодного водоснабжения** ОАО «СКЭК» (о. Яшкинский) **на 2023 год** составляет:

**НВВск 2023 = 35 491,17 + 2 835,11 + 19 408,95 + 2 405,82 + 0 + 2 549,85 + 0 -0 + + 0 + (- 471,67) = 62 219,23 тыс. руб.**

Распределение НВВ по периодам календарной разбивки не производится в соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053.

**Натуральные показатели по питьевой воде**

Регулирующим органом утвержден объем реализации питьевой воды на 2023 год в размере 956533,57 м3, предприятием в целях корректировки предложен объем в размере 958004,09 м3 (корректировка от утвержденного объема составляет 1470,52 м3 в сторону увеличения).

Проанализировав представленные документы, специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять показатели объемов **питьевой воды, отпущенной по категориям потребителей,** по расчету регулирующего органа, произведенному в соответствии с п. 4-5 Методических указаний.

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 объемов реализации питьевой воды специалистом использовались сведения о фактических объемах реализованной воды за 2021 год, в соответствии с представленной в материалах тарифного дела информацией:

- прогнозируемый объем реализации в сфере водоснабжения, водоотведения на 2023 год (том 1 стр. 85);

- баланс водоснабжения, водоотведения согласно Методических указаний (том 1 стр. 144-146);

- реестр договоров с указанием объемов по группам потребителей за 2020, 2021 годы (том 4 стр. 336);

- справки объемов на собственные нужды, справки за 2021 год по узлу теплоснабжения о. Яшкинский (том 1 стр. 131-143);

- свод полезного отпуска помесячно по категориям потребителей за 2021 год (том 1 стр. 129-130);

- отчет по номенклатуре за 2021 год (том 1 стр. 127-128).

В связи с тем, что в представленных ОАО «СКЭК» (Яшкинский м.о.) материалах отсутствовала информация о новых абонентах, подключенных или планируемых к подключению, а также об абонентах, водоснабжение и (или) водоотведение которых прекращено или планируется прекратить, при расчете специалист исходил из принципа неизменности количества обслуживаемых абонентов.

**Необходимо отметить**, что ОАО «СКЭК» (Яшкинский м.о.) оказывает услуги в сфере холодного водоснабжения питьевой водой с сентября 2020 года. В связи с чем в распоряжении регулятора имеется информация о фактическом объеме воды, отпущенной потребителям, только за сентябрь-декабрь 2020 и за 2021 год. Фактические данные об объемах реализации питьевой воды за 2021 год подтверждены данными бухгалтерской и статистической отчетности.

При определении объемов реализации воды в соответствии с п. 5 Методических указаний регулятором принимались во внимание следующие моменты:

1. В случае, если данные об объеме отпуска воды (пропуска сточных вод) в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) рассчитывается без учета этих лет.

2. Темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) не должен превышать 5 процентов в год.

Расчет объема отпущенной воды по категориям потребителей в соответствии с вышеуказанными формулами Методических указаний представлен в Таблице № 8:

Таблица № 8





Корректировка объемов реализации питьевой воды ОАО «СКЭК» на 2023 год представлена в Таблице № 9.

Таблица № 9



По расчету регулирующего органа планируемый объем реализации питьевой воды по категориям потребителей на 2023 год составил ***931844,16*** м3.

Проанализировав представленные документы, остальные показатели объемов специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять на следующем уровне:

- объем поднятой воды 1095771,59 м3, учтен исходя из суммарного объема, в том числе: отпущено воды по категориям потребителей, потери воды;

- объем потерь воды принят регулятором на уровне показателя, утвержденного долгосрочными параметрами регулирования на 2021-2023 годы в размере 14,96 %.

Баланс холодного водоснабжения представлен в Таблице № 10.

Таблица № 10



**Водоотведение**

**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.

В случае если на i-2 год применялся метод экономически обоснованных расходов, то  определяется по [формуле (33.1)](#Par2)





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.

При расчете статей расходов специалистом использовались:

индексы потребительских цен на 2022 год – 113,9%, на 2023 год – 106% (далее – ИПЦ Минэкономразвития России);

индексы цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром электрической энергии на 2022 год – 104,5%, на 2023 год – 108% (далее – ИЦП Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 - 2025 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, опубликованном 28.09.2022г. 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 на 2023 год в размере 20 186,61 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2021 года – 19 060,93 тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2022 год – 103,9%, на 2023 год – 104,0%;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

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

При корректировке Операционных расходов на 2023 год организацией предложены следующие показатели:

- базовый уровень операционных расходов 2021 года – 19 060,93 тыс. руб.;

* индекс потребительских цен на 2022 год – 104,3%;
* индекс потребительских цен на 2023 год – 104%;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Операционные расходы предложены в сумме 20 264,33 тыс. руб.

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

* базовый уровень операционных расходов 2021 года – 19 060,93тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2022 год – 113,9%, на 2023 год – 106,0% согласно прогнозу Минэкономразвития России;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы **операционные расходы на 2023 год** определены в сумме ***22 555,06*** тыс. руб.

ОР2023 = 19 060,93 х [(1- 1%/100%) х (1+0,139) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х х (1+0,06) х (1+0)] = 22 555,06 тыс. руб.

**Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

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

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.

**«Затраты на покупную электрическую энергию»**

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

Расходы на электрическую энергию РЭК Кузбасса на 2023 год утверждены в размере ***2 010,96*** тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию учтены в сумме **2 010,96** тыс. руб., объем электрической энергии принят в размере **417,36** тыс. кВт\*ч (исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии 0,47 и плановых объемов пропущенных сточных вод на 2023 год 893468,94 м3), цена 4,82 руб./кВт\*ч.

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере 2 241,02 тыс. руб., в том числе:

- по уровню напряжения СН2: расходы на электрическую энергию – 2 241,02 тыс. руб. (объем электрической энергии – 417,36 тыс. кВт\*ч в год, цена – 5,37 руб./кВт\*ч).

Удельный расход энергии, заявленный организацией, составляет **0,47** кВт\*ч/м3.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2021 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет по статье «покупная электроэнергия» по счетам 20.19 «питьевая вода», 20.21 «водоотведение» за период 2021 год (том 4 стр. 8-9);

- аналитический отчет поставки электрической энергии по счету 60.01 по договорам от 01.08.2020 № 320492, № 320494 за период 2021 год (том 4 стр. 10-11);

- сводная информация о расходе (количестве) и стоимости электрической энергии (уровнях напряжение) по Яшкинскому округу за 2021 год (том 4 стр. 185);

- копия договора поставки электрической энергии ПАО «Кузбассэнергосбыт» от 01.08.2020 № 320492 (том 4 стр. 12);

- копия договора поставки электрической энергии ПАО «Кузбассэнергосбыт» от 01.08.2020 № 320494 (том 4 стр. 102);

- копия счетов – фактур и расшифровок к счетам - фактурам за 2021 год. Обосновывающие материалы представлены в томе 4 (стр. 187-335).

Фактические расходы за 2021 год подтверждены аналитическими отчетами за 2021 год, данными, представленными в шаблоне формата CALC.TARIFF.VODA.6.42, обосновывающими материалами.

По результатам проведенного регулятором анализа, расходы на покупную электрическую энергию на 2023 год составили ***2 105,26*** тыс. руб., рассчитаны исходя:

- из объема электрической энергии **395,67** тыс. кВт\*ч, рассчитанного по удельному расходу э/энергии **0,47** кВт\*ч./м3 (установленный в качестве долгосрочного параметра регулирования тарифов заключенным концессионным соглашением) и плановых объемов пропущенных сточных вод 847039,19 м3;

- из средневзвешенной цены на электрическую энергию **5,32** руб./кВт\*ч по факту 2021 г. с учетом ИЦП в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%), на 2023 год (108%) (4,71\*104,5%\*108%=5,32), в том числе:

- энергия по уровню напряжения СН2: принята в сумме **2 105,26** тыс. руб. Объем электрической энергии принят на уровне **395,67** тыс. кВт\*ч, тариф электроэнергии принят на уровне – **5,32** руб./кВт\*ч.

Расчет средневзвешенного тарифа по уровням напряжения за 2021 год представлен в Таблице № 11.

Таблица № 11



**Амортизация**

В соответствии с п. 28 Методических указаний 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.

Амортизация по объектам основных средств и нематериальных активов, построенным за счет средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (выделяемых непосредственно регулируемой организации или опосредованно через третьих лиц), не учитывается для целей тарифного регулирования, за исключением случаев, когда соответствующие амортизационные отчисления по указанным объектам являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации.

РЭК Кузбасса расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2023 год не утверждались.

Предприятием в целях корректировки расходы по данной статье не заявлены.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями включают в себя:

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

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

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

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

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

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

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

8) расходы на концессионную плату (введен [Приказом ФАС России](consultantplus://offline/ref=CB51EE83A37CDAE773DE8ECDED65E1FCF025E3099B5EE7A8D2CBF149DB30A8B6388354A778A9DE12669CD208455D69FFAB4CBA14A588DB4BQ076D) от 30.06.2017 № 868/17);

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 реагенты.

Неподконтрольные расходы на 2023 год утверждены в сумме 336,36тыс. руб.

Организацией неподконтрольные расходы на 2023 год предложены в размере 13,83 тыс. руб.

Регулирующим органом неподконтрольные расходы на 2023 год приняты в сумме (- 620,42) тыс. руб. в том числе:

По статье **«Расходы на арендную плату»** регулирующим органом расходы на 2023 год не утверждались, предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере 7,58 тыс. руб.

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

Экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лизингодателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника, передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом. Экономически обоснованный уровень размера арендной платы или лизингового платежа не может превышать размер, установленный в конкурсной документации или документации об аукционе, если арендная плата (лизинговый платеж) являлись критерием конкурса или аукциона на заключение соответствующего договора.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- аналитический отчет за 2021 год по счету 20.19 «водоснабжение. Аренда земли» (том 2 стр. 72);

- аналитический отчет за 2021 год по счету 20.21 «водоотведение. Аренда земли» (том 2 стр. 73);

- сводная информация по статье «аренда земли» за 2021 и расчет на 2023 год (том 2 стр. 71);

- копии договоров аренды земельных участков от 11.10.2021 № 105, 106, от 11.08.2021 № СКЭК/2021/1 (том 2 стр. 76-110).

В процессе экспертизы затраты по статье приняты регулятором на уровне предложения предприятия в размере ***7,58*** тыс. руб., согласно аналитическому отчету за 2021 год по счету 20.21 «Водоотведение. Аренда земли».

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

Согласно п. 30 Методических указаний, 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.

РЭК Кузбасса расходы по статье утверждены на 2023 год в размере ***336,36*** тыс. руб.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***4,02*** тыс. руб., в том числе:

«Налог на землю» - 0,31 тыс. руб.;

«Транспортный налог» - 0,41 тыс. руб.;

«Налог на имущество» объектов водоотведения – 2,94 тыс. руб.;

«Налог на имущество общехозяйственного назначения» - 0,36 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2021 год, в материалах тарифного дела представлены:

- аналитический отчет ОАО «СКЭК» за 2021 год по статье затрат «Плата за загрязнение окружающей среды» о. Яшкинский (том 2 стр. 196);

- сводная информация по данным декларации за 2021 год и план на 2023 год (том 2 стр. 195);

- группировочная ведомость по счету 20 «плата за загрязнение окружающей среды» за 2021 год (том 2 стр. 197);

- копия декларации о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2021 год (том 2 стр. 198-286);

- аналитический отчет по счету 68 «транспортный налог» за 2021 год (том 2 стр. 299-300);

- расчет транспортного налога за 2021 год (том 2 стр. 287, 307-310);

- расчет транспортного налога на 2023 год (том 2 стр. 287, 301-306);

- аналитический отчет по счету 68 за 2021 год «земельный налог» (том 2 стр. 288-289);

- расчет земельного налога за 2021 год (том 2 стр. 294-298);

- расчет земельного налога на 2023 год (том 2 стр. 290-293);

- сводная информация по налогу на имущество за 2021 год и на 2023 год (том 2 стр. 311);

- сводный аналитический отчет по статье «налог на имущество» за 2021 год (том 2 стр. 312);

- аналитический отчет за 2021 год для налога на имущество по счету 20.19, 20.21 (том 1 стр. 86-93);

- аналитический отчет по счету 26 за 2021 год «налог на имущество» (том 2 стр. 341);

- пообъектный отчет для налога на имущество по о. Яшкинский по счету 26 и расчет на 2023 год (том 2 стр. 342);

- свод по декларациям по налогу на имущество за 2021 год (том 2 стр. 313);

- копии налоговых деклараций по налогу на имущество за 2021 год (том 2 стр. 314-337);

- аналитический отчет по счету 91 по статье затрат «Услуги банка» за 2021 год (том 5 стр. 3);

- копия договора с АК Сберегательный банк РФ банковского счета от 06.02.2009 № 81012000 банковский счет 4070281002602102990 (том 5 стр. 4);

- копия договора с АК Сберегательный банк РФ банковского счета от 06.02.2009 № 81012001 банковский счет 40702810826020103034 (том 5 стр. 25);

- копия договора с АК Сберегательный банк РФ банковского счета от 06.02.2009 № 81012002 банковский счет 40702810126020103035 (том 5 стр. 44);

- копия договора с Банк ВТБ банковского счета от 13.02.2009 № Р524/9910 банковский счет 40702810700430000439(том 5 стр. 59);

- копия договора с Банк ВТБ банковского счета от 13.02.2009 № Р525/9910 банковский счет 40702810700430000440 (том 5 стр. 77);

- дополнительное соглашение № ОВ-ЦУ-703750/2015/00035 (том 5 стр. 98);

- единое соглашение № 8615-418/964 от 10.06.2020 (том 5 стр. 138).

В процессе экспертизы определены расходы на 2023 год в сумме ***3,92*** тыс. руб., в том числе:

«Налог на землю» - 0,22 тыс. руб. Учтена уплата по земельному налогу на уровне фактических расходов по данным счета 26 за 2021 год в доле 0,03 %, относимой на водоотведение о. Яшкинский в соответствии с учетной политикой (734,932\*0,03%= 0,22 тыс. руб.).

«Транспортный налог» - 0,41 тыс. руб. Расходы по статье учтены на уровне фактических расходов по данным счета 26 за 2021 год в доле 0,03 %, относимой на водоотведение о. Яшкинский в соответствии с учетной политикой (1358,76\*0,03%= 0,41 тыс. руб.).

«Налог на имущество» всего 3,30 тыс. руб., в том числе:

По объектам водоотведения –2,94 тыс. руб. Расходы по статье налог на имущество учтены на основании среднегодовой стоимости имущества, рассчитанной исходя из 111 месяцев действия концессионного соглашения на 2023 год, расчет на 2023 год представлен в Таблице № 12.

Таблица № 12





По объектам общехозяйственного назначения - 0,36 тыс. руб. Налог на имущество 26 счета принят исходя из остаточной стоимости и кадастровой стоимости в разрезе объектов, с учетом изменения налоговой ставки на 2022 год по расчету предприятия в доле 0,03 %, в соответствии с учетной политикой, относимой на водоотведение о. Яшкинский.

«Услуги банка» - отклонено, данный вид расходов не учитывался в составе нормативной прибыли при утверждении ДПР. Кроме того, экономическое содержание данной статьи затрат подразумевает их включение в состав операционных расходов, в составе неподконтрольных расходов данный вид затрат не предусмотрен методическими указаниями.

**«Недополученные доходы/выпадающие расходы»**

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

**«Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов»**

Расходы по данной статье на 2023 год регулирующим органом не утверждались, организацией в целях корректировки не заявлены, однако при установлении тарифов на 2021-2025 гг. (период со дня подачи документов до установления тарифов) в соответствии с п. 22 Правил, регулирующим органом были признаны данные расходы в сумме **327,68** тыс. руб., из них:

- расходы 2020 года (период с 11.09.2020 по 31.12.2020 тарифный период) **(- 682,39)** тыс. руб.;

- расходы 2020 года (результат деятельности до установления тарифов с 12.08.2020 по 10.09.2020) **1 010,08** тыс. руб.

Вышеуказанные расходы учтены в соответствии с п. 15 Основ ценообразования при корректировке тарифов **на 2023** год в сумме **163,84** тыс. руб. (1/2 от общей суммы). Оставшаяся часть от общей суммы будет учтена при корректировке тарифов на 2024 год в сумме 163,84 тыс. руб.

**«Отклонение фактически достигнутого объема**

**поданной воды или принятых сточных вод»**

По статье «Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод»РЭК Кузбасса затраты на 2023 год не утверждены.

Предприятием в целях корректировки на 2023 год данные расходы не заявлены.

**«Экономически обоснованные расходы,**

**не учтенные при установлении регулируемых тарифов**

**в предыдущие периоды регулирования»**

По статье «Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»РЭК Кузбасса затраты на 2023 год, не утверждались.

При подаче заявления организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2023 годы заявлены не были. Письмом от 22.09.2022 № 2022/000338/3 (вх. от 22.09.2022 № 5760) направлены дополнительные документы, организация просит учесть дополнительно в составе неподконтрольных расходов по статье затрат «расходы на оформление разрешительной документации» на 2023 год в сумме 75,00 тыс. руб.

Регулятором расходы на оформление разрешительной документации в плановом порядке на 2023 год отклонены, в связи с отсутствием подтверждения фактических расходов за 2021.

**«Экономически не обоснованные**

**доходы прошлых периодов регулирования»**

В соответствии с пунктом 16 постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 при установлении тарифов из необходимой валовой выручки исключаются экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования, включая доходы, связанные с нарушениями законодательства Российской Федерации при установлении и применении регулируемых тарифов, в том числе выявленные в результате проверок и мероприятий по контролю.

По статье «Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования»РЭК Кузбасса затраты на 2023 год не утверждались.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2023 годы не заявлены.

В процессе экспертизы регулятором учтены:

1) Невыполнение производственной программы в части мероприятий по капитальному ремонту основных средств, предусмотренных при формировании необходимой валовой выручки на 2021 год. Неосвоенные суммы подлежат исключению в последующие периоды регулирования.

В соответствии с экспертным заключением специалистов ОАО «Агентство энергетических экспертиз», представленным в рамках исполнения государственного контракта № 4к от 23.05.2022 на оказание услуг по проведению анализа материалов для подтверждения фактических расходов ремонтных программ 2021 года, представленных регулируемыми организациями, оказывающими услуги в сфере холодного водоснабжения и водоотведения в Региональную энергетическую комиссию Кузбасса в рамках государственного регулирования тарифов на 2023 год, общая сумма средств, фактически затраченных на мероприятия по капитальным ремонтам в сфере водоотведения за 2021 год составила 3 058,74 тыс. руб.

При этом плановые расходы на данные мероприятия на 2021 год были утверждены в размере 3 192,16 тыс. руб. Отклонение составило:

3 192,16 – 3 058,74 = 133,42 тыс. руб.

Неосвоенная сумма подлежит исключению в полном объеме. Таким образом, из необходимой валовой выручки 2023 года исключена сумма неосвоенных средств 2021 года в размере **133,42** тыс. руб.

2) В процессе экспертизы в соответствии с п. 14 Методических указаний в данной статье учтены доходы регулируемой организации от взимания платы за нарушение нормативов по объему и составу сточных вод за 2021 год.

Согласно п. 14 Методических указаний доходы регулируемой организации от взимания платы за нарушение нормативов по объему и (или) составу сточных вод не учитываются при расчете необходимой валовой выручки в случае, если они направляются целевым образом на внесение платы за негативное воздействие на окружающую среду, компенсацию вреда, причиненного водному объекту, и финансирование мероприятий инвестиционной программы по строительству, реконструкции и модернизации объектов централизованной системы водоотведения.

Доходы от взимания платы за негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения не учитываются при расчете необходимой валовой выручки регулируемой организации в случае, если они направляются целевым образом на финансирование мероприятий инвестиционной и (или) производственной программы регулируемой организации.

В процессе экспертизы в соответствии с п. 14 Методических указаний в данной статье учтена сумма доходов регулируемой организации от взимания платы за нарушение нормативов по объему и составу сточных вод за 2021 год в размере 64 423,96 тыс. руб. (без НДС). Информация получена регулятором из представленных в материалах тарифного дела документов (оборотно-сальдовая ведомость по счету 90 «Выручка. Реализация услуг-превышение ПДК» (том 1 стр.118-120), пояснения по использованию выручки за превышение ПДК (том 1 стр. 121)).

При этом фактическая плата за негативное воздействие на окружающую среду сверх установленных лимитов, оплаченная организацией, составила 910,82 тыс. руб. Информация получена регулятором из представленных в материалах тарифного дела документов (налоговая декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2021 год (том 2 стр. 198-286)).

Сумма дохода 62 850,80 тыс. руб. направлена предприятием на выполнение капитального ремонта (исполнение производственной программы за счет ПДК). Данные расходы подлежат возмещению за счет платы, полученной за превышение ПДК за 2021 год.

Таким образом, общая сумма доходов от платы за превышение ПДК (за вычетом фактически оплаченных сумм: 64 423,96 – 910,82 – 62 850,80 = 662,34 тыс. руб.) за 2021 год составила 662,34 тыс. руб.

Оставшаяся часть доходов, полученных регулируемой организацией от взимания платы за нарушение нормативов по объему и составу сточных вод в 2021 году, в сумме **662,34** тыс. руб. исключена из необходимой валовой выручки на 2023 год.

Общая сумма неосвоенных средств предприятия за 2021 год составила **795,76** тыс. руб. (133,42+662,34=795,76).

Таким образом, общая сумма неподконтрольных расходов учтена в размере (- 620,42) тыс. руб.

**Нормативная прибыль**

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

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





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

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

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

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

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

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

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

Регулирующим органом на 2023 год затраты по статье утверждены в размере **2 300,66** тыс. руб., в том числе:

- прибыль на реализацию инвестиционной программы 2 300,00 тыс. руб.;

- прибыль на социальное развитие и поощрение – 0,66 тыс. руб.

Организацией в целях корректировки на 2023 год заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в размере 2 874,39 тыс. руб., в том числе:

- прибыль на реализацию инвестиционной программы 2 300,00 тыс. руб.;

- прибыль для достижения процента нормативного уровня прибыли – 570,00 тыс. руб.

- прибыль на социальное развитие, поощрение 4,39 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела представлены:

- постановление Региональной энергетической комиссией Кузбасса от 28.10.2021 № 451 «Об утверждении инвестиционной программы ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории Яшкинского муниципального округа на 2021 - 2030 годы» (том 2 стр. 347);

- отчет по выполнению инвестиционной программы ОАО «СКЭК» в сфере водоснабжения и водоотведения Яшкинский м.о. за 2021 год (том 2 стр. 51);

- аналитический отчет по счету 91 за 2021 год (том 5 стр.1);

- расчет нормативной прибыли на 2023 год (том 1 стр. 166).

Специалистом РЭК Кузбасса затраты по статье на 2023 год определены в соответствии с данными, предоставленными при согласовании долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения, в том числе:

Уровень нормативной прибыли, утверждённый ДПР в сфере водоотведения на 2023 год – 11,0%.

Регулятором учтены в составе нормативной прибыли затраты в сумме **2 533,12** тыс. руб., (что соответствует нормативному уровню прибыли (2 533,12/(26 724,09-2 533,12-1 126,70)\*100=11,0%), в том числе:

- прибыль на реализацию инвестиционной программы 2 531,74 тыс. руб. (исходя из мероприятий инвестиционной программы на 2023 год, утвержденной постановлением Региональной энергетической комиссией Кузбасса от 28.10.2021 № 451 в сумме 2 300,00 тыс. руб. (с учетом средств в сумме 231,74 тыс. руб. (2 300,00+231,74=2 531,74) в целях соблюдения нормативного уровня прибыли 11,0 %);

- прибыль на социальное развитие, поощрение в сумме 1,38 тыс. руб. исходя из фактических значений 2021 года в доле отнесения на ВО (учтена только материальная помощь и оздоровление сотрудников).

**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 Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 78(1) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

,

где:

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

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

Постановлением администрации Яшкинского муниципального округа от 14.08.2020 № 789-п «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории Яшкинского муниципального округа» ОАО «Северо – Кузбасская энергетическая компания» признана гарантирующей организацией.

РЭК Кузбасса затраты по расчетной предпринимательской прибыли на 2023 год утверждены в размере **1 126,70** тыс. руб. Организацией в целях корректировки заявлена предпринимательская прибыль на уровне **1 125,96** тыс. руб.

Сумма затрат на 2023 год учтена регулирующим органом на уровне расчетной предпринимательской прибыли, учтенной при выдаче ДПР – **1 126,70** тыс. руб.

Согласно информационному письму ФАС России от 18.07.2018 № ВК/55514/18, корректировка планового значения расчетной предпринимательской прибыли Методическими указаниями не предусмотрена. Таким образом, расчетная предпринимательская прибыль включается в состав необходимой валовой выручки регулируемой организации до начала долгосрочного периода регулирования и в течение долгосрочного периода регулирования не корректируется.

**Корректировки необходимой валовой выручки**

РЭК Кузбасса по статье «Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов» расходы на 2023 год утверждались в размере ***1 650,00*** тыс. руб. (отрицательное сглаживание).

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке при корректировке на 2023 годы заявлены в размере ***600,00*** тыс. руб. (положительное сглаживание).

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

,

где:

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

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

В процессе экспертизы в целях недопущения значительного роста тарифов предлагается применить сглаживание (уменьшение) в размере ***(-1 860,00)*** тыс. руб. Возврат отрицательного сглаживания в размере ***2 460,00*** тыс. руб. за 2022-2023 гг. будет осуществлен в следующие периоды регулирования. Таблица № 13.

Таблица № 13



**«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 заявлены в размере 2 901,22 тыс. руб.

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



где:

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

Согласно п. 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на i-2-й год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода индексации (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.;

, , ,  - 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. кВт\*ч/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 ***884,37*** тыс. руб. в сторону увеличения (Таблица № 14).

Таблица № 14





**«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.

В соответствии с п. 17 Основ ценообразования в случае если объекты централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, ввод которых в эксплуатацию в соответствии с утвержденной инвестиционной программой был предусмотрен в предыдущий период регулирования, не были введены в эксплуатацию и при этом регулируемая организация не осуществляет их фактическое использование, при установлении тарифов **на очередной период** регулирования из необходимой валовой выручки **исключаются** расходы, связанные со строительством, реконструкцией и (или) модернизацией таких объектов в части, финансируемой за счет выручки от реализации товаров (работ, услуг) по регулируемым тарифам в истекший период регулирования. Исключенные расходы подлежат включению в необходимую валовую выручку на период регулирования, следующий за периодом регулирования, в течение которого осуществлен ввод объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию.

При этом, согласно постановлению Правительства РФ от 04.04.2022 № 582 «Об особенностях установления (корректировки) тарифов регулируемых организаций в сфере теплоснабжения, сфере водоснабжения и водоотведения в 2022 и 2023 годах», **не применяются** предложение первое абзаца первого пункта 17, подпункты «г» и «д» пункта 73 Основ ценообразования, в случае неисполнения обязательств по созданию и (или) реконструкции, модернизации объекта концессионного соглашения и (или) реализации инвестиционной программы в 2022 году.

Соответствующие изменения также были внесены в Методические указания приказом ФАС России от 11.05.2022 № 350/22 «О внесении изменений в приказы ФСТ России от 13 июня 2013 г. N 760-э и от 27 декабря 2013 г. № 1746-э», согласно которому:

«3.2. При установлении (корректировке) в 2022 и 2023 годах тарифов регулируемых организаций в сфере водоснабжения и водоотведения **не применяются** предложение третье пункта 28, абзацы пятнадцать и шестнадцать пункта 90, пункты 92 и 93 Методических указаний в случае неисполнения обязательств по созданию и (или) реконструкции, модернизации объекта концессионного соглашения и (или) реализации инвестиционной программы в 2022 году с последующим учетом такой корректировки на 2025 год.

В случае неиспользования регулируемой организацией средств на создание и (или) реконструкцию, модернизацию объекта концессионного соглашения и (или) реализацию инвестиционной программы пункт 3.2 Методических указаний применяется, если указанные средства были использованы регулируемой организацией для осуществления регулируемой деятельности».

На основании вышеизложенного при корректировке 2023 года неосвоенные средства на мероприятия инвестиционной программы 2021 года не подлежат исключению из необходимой валовой выручки.

На 2021 год в соответствии с инвестиционной программой, утвержденной постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 28.10.2021 № 451 «Об утверждении инвестиционной программы ОАО «Северо – Кузбасская энергетическая компания» в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории Яшкинского муниципального округа на 2021 - 2030 годы», в составе необходимой валовой выручки были предусмотрены расходы на мероприятия инвестиционной программы в размере **0,00 тыс. руб.** Фактическое значение, согласно справке о выполнении инвестиционной программы за 2021 год, представленной специалистом технического отдела РЭК Кузбасса, равно **0,00 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)

где:

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

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

для 2015 года:  = 1%;

для 2016 года:  = 1%;

для 2017 года:  = 2%;

начиная с 2018 года:  = 3%.

Плановые и фактические значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов водоотведения за 2021 год представлены в Таблице № 15.

Таблица № 15

Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов водоотведения за 2021 год Яшкинский м.о.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | План 2021 год | Факт 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 12,64 | 7,37 |
| 2. Показатели качества очистки сточных вод | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 100,00 | 100,00 |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 100,00 | 100,00 |
| 3. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | | | |
| 3.1. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,47 | 0,45 |

При корректировке тарифов на 2023 год данный показатель не применяется в силу положений постановления Правительства РФ от 04.04.2022 № 582 и приказа ФАС России от 11.05.2022 № 350/22 «О внесении изменений в приказы ФСТ России от 13 июня 2013 г. № 760-э и от 27 декабря 2013 г. № 1746-э».

Следует отметить, что фактические значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов водоотведения за 2021 год не выше утвержденных плановых значений.

При корректировке НВВ на 2023 год показатель  **равен нулю.**

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов **скорректированная величина необходимой валовой выручки**, определяемая с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, по услуге **водоотведение** ОАО «СКЭК» (о. Яшкинский) **на 2023 год** составляет:

**НВВск 2023 = 22 555,06 + (- 620,42) + 2 105,26 + 2 533,12 + 0 + 1 126,70 + 0 -0 + + (- 1 860,00) + 884,37** **= 26 724,09 тыс. руб.**

Распределение НВВ по периодам календарной разбивки не производится в соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053.

**Натуральные показатели по водоотведению**

Регулирующим органом утвержден объем принятых от потребительского рынка сточных вод на 2023 год в размере 893468,94 м3, предприятием в целях корректировки предложен объем в размере 893468,94 м3.

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

В соответствии с п. 8 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 принятых сточных вод от потребительского рынка специалистом использовались сведения о фактических объемах принятых сточных вод за 2021 год, в соответствии с представленной в материалах тарифного дела информацией:

- прогнозируемый объем реализации в сфере водоснабжения, водоотведения на 2023 год (том 1 стр. 85);

- баланс водоснабжения, водоотведения согласно Методических указаний (том 1 стр. 144-146);

- реестр договоров с указанием объемов по группам потребителей за 2020, 2021 годы (том 4 стр. 336);

- справки объемов на собственные нужды, справки за 2021 год по узлу теплоснабжения о. Яшкинский (том 1 стр. 131-143);

- свод полезного отпуска помесячно по категориям потребителей за 2021 год (том 1 стр. 129-130);

- отчет по номенклатуре за 2021 год (том 1 стр. 127-128).

В связи с тем, что в представленных ОАО «СКЭК» (Яшкинский м.о.) материалах отсутствовала информация о новых абонентах, подключенных или планируемых к подключению, а также об абонентах, водоснабжение и (или) водоотведение которых прекращено или планируется прекратить, при расчете специалист исходил из принципа неизменности количества обслуживаемых абонентов.

**Необходимо отметить**, что ОАО «СКЭК» (Яшкинский м.о.) оказывает услуги в сфере водоотведения с сентября 2020 года. В связи с чем в распоряжении регулятора имеется информация о фактическом объеме сточных вод, принятых от потребителей, только за сентябрь-декабрь 2020 и за 2021 год. Фактические данные об объемах принятых сточных вод за 2021 год подтверждены данными бухгалтерской и статистической отчетности.

При определении объемов в соответствии с п. 8 Методических указаний регулятором принимались во внимание следующие моменты:

1. В случае, если данные об объеме отпуска воды (пропуска сточных вод) в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) рассчитывается без учета этих лет.

2. Темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) не должен превышать 5 процентов в год.

Расчет объема принятых сточных вод по категориям потребителей в соответствии с вышеуказанными формулами Методических указаний представлен в Таблице № 16:

Таблица № 16





Корректировка объемов принятых сточных вод ОАО «СКЭК» на 2023 год представлена в Таблице № 17.

Таблица № 17



По расчету регулирующего органа планируемый объем принятых сточных вод по категориям потребителей на 2023 год составил ***847039,19*** м3.

Проанализировав представленные документы, остальные показатели объемов специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять на следующем уровне:

- общий объем пропущенных сточных вод в размере 847039,19 м3.

Баланс водоотведения представлен в Таблице № 18.

Таблица № 18



**Тарифы на питьевую воду, водоотведение**

В соответствии с п. 96 Методических указаний тарифы регулируемых организаций на питьевую воду, водоотведение 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 услуг в сфере холодного водоснабжения, водоотведения, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кузбасса установить для организации тарифы на питьевую воду, водоотведение (Таблица № 19):

Таблица № 19

Тарифы на питьевую воду, водоотведение, реализуемые

ОАО «СКЭК» (Яшкинский муниципальный округ)

на потребительском рынке с 01.12.2022 по 31.12.2023

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду\*, % |
| 1 | 2 | 3 |
| Питьевая вода | | |
| ОАО «СКЭК» | 66,77 | 19,9 |
| Водоотведение | | |
| ОАО «СКЭК» | 31,55 | 20,0 |

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

Питьевая вода:

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 49,99 руб./ м3

- с 01.07.2022 по 30.11.2022 – 55,69 руб./ м3.

Водоотведение:

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 23,89 руб./ м3

- с 01.07.2022 по 30.11.2022 – 26,29 руб./ м3.

«Приложение № 1  
к постановлению Региональной энергетической комиссии Кузбасса  
от «16» ноября 2021 г. № 540

**Производственная программа**

**ОАО «Северо – Кузбасская энергетическая компания» (Яшкинский муниципальный округ) в сфере холодного водоснабжения, водоотведения на период с 17.11.2021 по 31.12.2025**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ОАО «Северо – Кузбасская энергетическая компания» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 650000, г. Кемерово,  ул. Кузбасская, д. 6 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | Региональная энергетическая комиссия Кузбасса |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650993, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт | 2021 | 40 008,41 | Восстановление эксплуатационных качеств трубопроводов в соответствии с правилами эксплуатации сетей, в целях снижения аварийности на сетях. Улучшение качества поставляемой воды за счет применения некорродирующих материалов. | - | - |
| 1.1.1. | Капитальный ремонт | 2021 | 5 500,00 | - | - |
| 1.1.2. | Капитальный ремонт (за счет платы за превышение ПДК) | 2021 | 34 508,41 | - | - |
| 1.2. | Капитальный ремонт | 2022 | 5 657,36 | - | - |
| 1.3. | Капитальный ремонт | 2023 | 6 508,23 | - | - |
| 1.4. | Капитальный ремонт | 2024 | 5 997,23 | - | - |
| 1.5. | Капитальный ремонт | 2025 | 6 174,75 | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт | 2021 | 34 443,45 | Восстановление технических характеристик трубопроводов в соответствии с правилами эксплуатации, в целях снижения аварийности на сетях. | - | - |
| 2.1.1. | Капитальный ремонт | 2021 | 3 300,00 | - | - |
| 2.1.2. | Капитальный ремонт (за счет платы за превышение ПДК) | 2021 | 31 143,45 | - | - |
| 2.2. | Капитальный ремонт | 2022 | 3 394,41 | - | - |
| 2.3. | Капитальный ремонт | 2023 | 4 406,06 | - | - |
| 2.3.1. | Капитальный ремонт | 2023 | 3 904,94 | - | - |
| 2.3.2. | Капитальный ремонт (за счет платы за превышение ПДК) | 2023 | 501,12 | - | - |
| 2.4. | Капитальный ремонт | 2024 | 3 598,34 | - | - |
| 2.5. | Капитальный ремонт | 2025 | 3 704,85 | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2021 год | 2022 год | | 2023 год | 2024 год | | 2025 год | |
| с 17.11. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | 138678,11 | 562416,79 | 562416,79 | 1095771,59 | 562416,79 | 562416,79 | 562416,79 | 562416,79 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 138678,11 | 562416,79 | 562416,79 | 1095771,59 | 562416,79 | 562416,79 | 562416,79 | 562416,79 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 20749,32 | 84150,00 | 84150,00 | 163927,43 | 84150,00 | 84150,00 | 84150,00 | 84150,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 14,96 | 14,96 | 14,96 | 14,96 | 14,96 | 14,96 | 14,96 | 14,96 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 117928,80 | 478266,79 | 478266,79 | 931844,16 | 478266,79 | 478266,79 | 478266,79 | 478266,79 |
| 1.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 107581,73 | 436303,69 | 436303,69 | 851579,31 | 436303,69 | 436303,69 | 436303,69 | 436303,69 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 81420,23 | 330204,27 | 330204,27 | 692260,36 | 330204,27 | 330204,27 | 330204,27 | 330204,27 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 26161,50 | 106099,42 | 106099,42 | 159318,95 | 106099,42 | 106099,42 | 106099,42 | 106099,42 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 10347,07 | 41963,10 | 41963,10 | 80264,85 | 41963,10 | 41963,10 | 41963,10 | 41963,10 |
| 1. Водоотведение | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 110153,71 | 446734,47 | 446734,47 | 847039,19 | 446734,47 | 446734,47 | 446734,47 | 446734,47 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 110153,71 | 446734,47 | 446734,47 | 847039,19 | 446734,47 | 446734,47 | 446734,47 | 446734,47 |
| 2.3.1. | Потребительский рынок | м3 | 106418,98 | 431588,09 | 431588,09 | 818067,96 | 431588,09 | 431588,09 | 431588,09 | 431588,09 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | 51938,65 | 210640,10 | 210640,10 | 359233,46 | 210640,10 | 210640,10 | 210640,10 | 210640,10 |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 54480,33 | 220947,99 | 220947,99 | 458834,50 | 220947,99 | 220947,99 | 220947,99 | 220947,99 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 3734,72 | 15146,38 | 15146,38 | 28971,23 | 15146,38 | 15146,38 | 15146,38 | 15146,38 |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2021 год | 2022 год | | 2023 год | 2024 год | | 2025 год | |
| с 17.11. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. 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 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения, тыс. руб. | 5895,26 | 23908,55 | 26634,68 | 62219,23 | 28533,40 | 30436,90 | 30436,90 | 32297,36 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | 2631,57 | 10672,49 | 11744,65 | 26724,09 | 12566,64 | 13437,77 | 13437,77 | 14474,20 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и (или) водоотведение | 17.11.2021 | 31.12.2025 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год | План 2025 год | План 2026 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 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) | 52,08 | 65,96 | 65,96 | 65,96 | 65,96 | 65,96 | 64,89 |
| 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) | 52,08 | 63,21 | 63,21 | 63,21 | 63,21 | 63,21 | 63,16 |
| 2.Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 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) | 0,60 | 3,00 | 2,98 | 2,95 | 2,93 | 2,90 | 2,88 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 2,86 | 12,64 | 12,61 | 12,57 | 12,54 | 12,50 | 12,47 |
| 3.Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,0 | 100,0 | 100,00 |
| 4.Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 23,88 | 14,96 | 14,96 | 14,96 | 14,96 | 14,96 | 14,96 |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 2,10 | 2,83 | 2,83 | 2,83 | 2,83 | 2,83 | 2,83 |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,42 | 0,47 | 0,47 | 0,47 | 0,47 | 0,47 | 0,47 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2021 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2026 год | Эффективность производственной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 65,96 | 64,89 | - |
| 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) | 63,21 | 63,16 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 3,00 | 2,88 | - |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 12,64 | 12,47 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 100,00 | 100,00 | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 100,00 | 100,00 | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 14,96 | 14,96 | - |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 2,83 | 2,83 | - |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,47 | 0,47 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы

за 2020-2021 годы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2020 год | |
| 1. Холодное водоснабжение | |
| Капитальный ремонт | 5 222,69 |
| 1. Водоотведение | |
| Капитальный ремонт | 1 167,36 |
| 2021 год | |
| 1. Холодное водоснабжение | |
| Капитальный ремонт (в рамках производственной программы 2021 года) | 3 265,52 |
| Капитальный ремонт | 32 726,63 |
| 1. Водоотведение | |
| Капитальный ремонт (в рамках производственной программы 2021 года) | 3 058,74 |
| Капитальный ремонт | 30 124,16 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ОАО "СКЭК" о. Яшкинский ВС | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2021 год** | | | **2022 год** | **2023 год** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом  (годовые значения)** | **Утверждено регулирующим органом  с 17.11.21 по 31.12.21 (45 дн.)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** |  |
|  |
|  | 1 | 2 | 3 |  | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 8 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 1 124 833,57 | 138 678,11 | 1 130 330,00 | 1 124 833,57 | 1 124 833,57 | 1 159 383,50 | 1 095 771,59 |  |
|  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 0,00 | 0,00 | 32 850,00 | 0,00 | 0,00 | 32 850,00 | 0,00 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 |  |  | 32 850,00 |  |  | 32 850,00 |  |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 1 124 833,57 | 138 678,11 | 1 097 480,00 | 1 124 833,57 | 1 124 833,57 | 1 126 533,50 | 1 095 771,59 |  |
|  |  | На промывку сетей |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 168 300,00 | 20 749,32 | 140 393,36 | 168 300,00 | 168 300,00 | 168 529,41 | 163 927,43 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 14,96 | 14,96 | 12,79 | 14,96 | 14,96 | 14,96 | 14,96 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 956 533,57 | 117 928,80 | 957 086,64 | 956 533,57 | 956 533,57 | 958 004,09 | 931 844,16 | по методике (за 2020 и 2021 г) |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 872 607,37 | 107 581,73 | 874 077,89 | 872 607,37 | 872 607,37 | 874 077,89 | 851 579,31 |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 660 408,53 | 81 420,23 | 715 925,68 | 660 408,53 | 660 408,53 | 715 925,68 | 692 260,36 |  |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 51 514,92 | 6 351,15 | 45 276,83 | 51 514,92 | 51 514,92 | 45 276,83 | 43 780,18 |  |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 160 683,92 | 19 810,35 | 112 875,38 | 160 683,92 | 160 683,92 | 112 875,38 | 115 538,77 |  |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 83 926,20 | 10 347,07 | 83 008,75 | 83 926,20 | 83 926,20 | 83 926,20 | 80 264,85 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **47 795,87** | **5 892,64** | **79 241,75** | **49 354,28** | **50 996,98** | **52 433,93** | **55 547,20** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **36 248,20** | **4 468,96** | **32 145,77** | **37 483,09** | **38 780,46** | **39 936,30** | **41 748,79** |  |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **17 369,15** | **2 141,40** | **15 958,36** | **18 063,92** | **18 786,47** | **19 865,33** | **19 408,95** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,47 | 5,47 | 5,60 | 5,68 | 5,91 | 6,24 | 6,27 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 3 178,11 | 391,82 | 2 849,58 | 3 178,11 | 3 178,11 | 3 182,91 | 3 096,00 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 2,83 | 2,83 | 2,60 | 2,83 | 2,83 | 2,83 | 2,83 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **10 341,88** | **1 275,03** | **9 713,23** | **10 755,55** | **11 185,77** | **11 441,76** | **11 308,42** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,42 | 6,42 | 6,39 | 6,68 | 6,95 | 7,10 | 7,21 | по средневзвешенному тарифу за 2021 г. с учетом индекса роста цен производителя на 2022 (104,5%), на 2023 (108 %) |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 610,15 | 198,51 | 1 520,55 | 1 610,15 | 1 610,15 | 1 612,58 | 1 568,55 |  |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **7 027,27** | **866,38** | **6 245,13** | **7 308,36** | **7 600,70** | **8 423,57** | **8 100,53** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,48 | 4,48 | 4,70 | 4,66 | 4,85 | 5,36 | 5,30 | по средневзвешенному тарифу за 2021 г. с учетом индекса роста цен производителя на 2022 (104,5%), на 2023 (108 %) |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 567,96 | 193,31 | 1 329,03 | 1 567,96 | 1 567,96 | 1 570,33 | 1 527,45 |  |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **12 932,11** | **1 594,37** | **8 654,97** | **13 302,09** | **13 695,83** | **13 748,56** | **15 302,74** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2021 года с применением коэффициента индексации, расчитанного на основании коэф-тв эффективности ОР (1 %) и ИПЦ на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0 % |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 20 724,53 | 20 724,53 | 24 041,58 | 21 317,46 | 21 948,45 | 22 032,95 | 24 523,62 |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 52,00 | 52,00 | 30,00 | 52,00 | 52,00 | 52,00 | 52,00 |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **3 905,50** | **481,50** | **2 680,10** | **4 017,23** | **4 136,14** | **4 152,07** | **4 621,43** |
| **ОР** | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **756,09** | **93,22** | **829,78** | **777,72** | **800,74** | **803,83** | **894,69** |
| **ОР** | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 465,22 | 57,36 | 545,50 | 478,53 | 492,70 | 494,59 | 550,50 |
|  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 27 890,92 | 27 890,92 | 31 135,84 | 28 688,88 | 29 538,07 | 29 651,68 | 33 003,72 |
|  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 1,39 | 1,39 | 1,46 | 1,39 | 1,39 | 1,39 | 1,39 |
| **ОР** | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 140,50 | 17,32 | 164,00 | 144,52 | 148,79 | 149,37 | 166,25 |
| **ОР** | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 150,37 | 18,54 | 120,28 | 154,67 | 159,25 | 159,87 | 177,93 |
| **ОР** | 3.11.3.1 | прочие расходы | тыс руб | 142,86 | 17,61 | 120,28 | 146,95 | 151,29 | 151,88 | 169,05 |
| **ОР** | 3.11.3.2 | электроэнергия (объекты контора, мастерская, адм. здание) расходы ОАО СКЭК | тыс руб | 7,51 | 0,93 | 0,00 | 7,73 | 7,95 | 7,99 | 8,89 |  |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **1 285,36** | **158,47** | **4 022,56** | **1 322,14** | **1 361,27** | **1 366,51** | **1 520,99** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2021 года с применением коэффициента индексации, расчитанного на основании коэф-тв эффективности ОР (1 %) и ИПЦ на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0 % |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 1 285,36 | 158,47 | 1 630,30 | 1 322,14 | 1 361,27 | 1 366,51 | 1 520,99 |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 2 392,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.12.3.2 | информац-консультац. услуги | тыс руб |  |  | 26,10 |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.12.3.3 | прочие | тыс руб |  |  | 37,23 |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.12.3.4 | расходы по оформлению тех.документации | тыс руб |  |  | 203,33 |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.12.3.5 | экспертные услуги | тыс руб |  |  | 930,60 |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.12.3.6 | списание програмного обеспечения | тыс руб |  |  | 1 195,00 |  |  |  |  |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **10 566,56** | **1 302,73** | **45 853,78** | **10 868,86** | **11 190,58** | **11 233,67** | **12 503,55** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2021 года с применением коэффициента индексации, расчитанного на основании коэф-тв эффективности ОР (1 %) и ИПЦ на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0 % |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **5 500,00** | **678,08** | **35 992,15** | **5 657,36** | **5 824,81** | **5 847,24** | 6 508,23 |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **5 066,56** | **624,64** | **9 861,63** | **5 211,51** | **5 365,77** | **5 386,43** | **5 995,33** |
| **ОР** | 4.3.2 | Прочие расходы, расходы ООО ТВКХ по тех. обслуживанию | тыс руб | 5 066,56 | 624,64 | 9 861,63 | 5 211,51 | 5 365,77 | 5 386,43 | 5 995,33 |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **547,43** | **67,49** | **794,92** | **563,09** | **579,76** | **581,98** | **647,78** |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **316,36** | **39,00** | **452,60** | **325,41** | **335,04** | **336,33** | **374,35** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 57 311,41 | 57 311,41 | 83 814,81 | 58 951,09 | 60 696,04 | 60 929,35 | 67 817,39 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 0,46 | 0,46 | 0,45 | 0,46 | 0,46 | 0,46 | 0,46 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **95,54** | **11,78** | **120,28** | **98,27** | **101,18** | **101,57** | **113,05** |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **135,53** | **16,71** | **222,04** | **139,40** | **143,53** | **144,08** | **160,37** |
| **ОР** | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 135,53 | 16,71 | 222,04 | 139,40 | 143,53 | 144,08 | 160,37 |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **89,81** | **0,00** | **0,00** | **186,88** | **186,88** |
| **НР** | 8.1 | Аренда земли | тыс руб |  |  | 52,01 |  |  | 186,88 | 186,88 | учтено исходя из факта 2021 г согласно догов.аренды, ОСВ по сч.20.19 за 2021 год |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды земли | тыс руб |  |  | 37,80 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **433,69** | **53,47** | **357,47** | **439,23** | **446,19** | **495,10** | **460,21** |  |
| **НР** | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  |  | 1,88 |  |  | 2,67 | 1,88 | учтено на уровне фактических расходов 2021 года 734,9319т.р. с долей отнесения в соответствии с учетной политикой 0,256 % |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 209,37 | 25,81 | 344,11 | 240,78 | 276,89 | 466,78 | 432,70 | учтено на уровне расчетного значения, полученного при расчете регулятором, исходя из планового объема поднятой воды на 2023 г и ставок водного налога в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ на 2023 год |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  | 3,48 |  |  | 3,50 | 3,48 | учтено на уровне фактических расходов 2021 года 1358,760т.р. с долей отнесения в соответствии с учетной политикой 0,256 % |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 224,32 | 27,66 | 8,00 | 198,46 | 169,30 | 22,15 | 22,15 | принято исходя из остаточной стоимости на 2023 год концессион.объектов + по 26 счету в доле отнесения на ВС 0,256% |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **21,24** | **2,62** | **4 873,63** | **3 488,95** | **4 671,09** | **5 049,08** | **4 955,66** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 19,38 | 2,39 | 4 450,94 | 3 182,83 | 4 261,25 | 4 606,75 | 4 528,81 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 1,86 | 0,23 | 422,69 | 306,12 | 409,84 | 442,33 | 426,86 |  |
| **П** | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000,00 | 2 100,00 | 2 100,00 | 2 394,04 |  |
| **П** | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  | 1 000,00 | 2 100,00 | 2 100,00 | 2 394,04 | соблюдение нормативного уровня прибыли (4,2%) от НВВ без прибыли |
| **П** | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 21,24 | 2,62 | 37,42 | 21,24 | 21,24 | 37,42 | 11,78 | согласно расчету регулятора(мат.помощь сотрудникам и оздоровление сотрудников)в доле отнесения на ВС 0,256% |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб |  |  | 3 963,03 | 2 467,71 | 2 549,85 | 2 622,65 | 2 549,85 | на уровне ранее утвержденной плановой величины |
| **П** | 10.4 | Прибыль на прочие цели: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 19,01 | 0,00 | 0,00 | 289,01 | 0,00 |  |
| **П** | 10.4.1 | прочие | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 10.4.2 | услуги банка | тыс руб |  |  | 19,01 |  |  | 19,01 | 0,00 | отклонено, данный вид прибыли не предусмотрен методическими указаниями, не учитывался в составе нормативной прибыли при утверждении ДПР. Кроме того, экономическое содержание данной статьи затрат подразумевает их включение в состав операционных расходов, в составе неподконтрольных расходов данный вид затрат не предусмотрен методическими указаниями. |
|  | 10.4.3 | прочая нормативная прибыль | тыс руб |  |  |  |  |  | 270,00 | 0,00 | в п.10.1.1. |
| **НР** | 10.6 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб |  |  | 854,17 |  |  |  |  |  |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2 275,69** |  |
|  |  | В случае если на i-2 год применялся метод экономически обоснованных расходов, то определяется по формуле (33.1) |  |  |  |  |  |  |  | 909,23 | экономически обоснованная сумма в размере 4 551,38 тыс.руб. (для учета в 2023-2024гг.)1/2 суммы на 2023 г, 1/2 суммы на 2024 г. |
|  |  | Результат деятельности до установления тарифов с 12.08 по 10.09.2020 |  |  |  |  |  |  |  | 1 366,47 |
| **НР** | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | 87,66 | рассчитано исходя из разницы фактических значений от плановых 2021 года в соответствии с экспертным заключением ОАО "АЭЭ"(невыполнение капитального ремонта 2021) |
| **НР** | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **47 817,11** | **5 895,26** | **84 115,38** | **52 843,23** | **55 668,07** | **57 483,01** | **62 690,90** |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 43 621,64 | 5 378,01 | 76 820,00 | 48 206,77 | 50 783,76 | 52 447,20 | 57 290,99 |  |
|  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 4 195,47 | 517,25 | 7 295,38 | 4 636,46 | 4 884,31 | 5 035,81 | 5 399,91 |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-2 300,00** | **-500,00** | **4 264,96** | **-471,67** |  |
| **КР** | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  | **2 300,00** | **500,00** | **0,00** |  |  |
| **КР** | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  |  | **2 300,00** |  |  |
| **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 |  |  |  |  |  | **1 964,96** | **-471,67** |  |
| **КР** | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **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 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **КР** | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **47 817,11** | **5 895,26** | **84 115,38** | **50 543,23** | **55 168,07** | **61 747,97** | **62 219,23** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **43 621,64** | **5 378,01** | **76 820,00** | **46 108,57** | **50 327,63** | **56 338,52** | **56 859,95** |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **4 195,47** | **517,25** | **7 295,38** | **4 434,66** | **4 840,44** | **5 409,45** | **5 359,28** |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **49,99** | **49,99** | **87,89** | **52,84** | **57,68** | **64,45** | **66,77** | 120% |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 49,99 | 49,99 | 87,89 | 52,84 | 57,68 | 64,45 | 66,77 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 49,99 | 49,99 | 87,89 | 52,84 | 57,68 | 64,45 | 66,77 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **13 713,68** | **1 690,73** | **9 653,07** | **14 106,03** | **14 523,57** | **14 579,48** | **16 227,59** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **53,85** | **53,85** | **31,91** | **53,85** | **53,85** | **53,85** | **53,85** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **21 222,04** | **21 222,04** | **25 209,10** | **21 829,21** | **22 475,35** | **22 561,87** | **25 112,34** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 55,69 |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  |  | **1** | **1** | **1,00** | **1** |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % | **3,6** | **3,6** |  | **3,9** | **4,0** | **4,00** | **6,0** |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,036** | **1,036** |  | **1,029** | **1,030** | **1,030** | **1,049** |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,04** | **0,04** |  | **2,2** | **4,2** | **4,2** | **4,2** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **4,2** |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **47 795,87** | **5 892,64** | **80 095,92** | **49 354,28** | **50 996,98** | **52 452,94** | **57 735,24** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **29 993,03** | **3 697,77** | **62 836,11** | **30 851,13** | **31 764,32** | **31 886,62** | **35 491,17** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **433,69** | **53,47** | **1 301,45** | **439,23** | **446,19** | **700,99** | **2 835,11** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **17 369,15** | **2 141,40** | **15 958,36** | **18 063,92** | **18 786,47** | **19 865,33** | **19 408,95** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **21,24** | **2,62** | **56,43** | **1 021,24** | **2 121,24** | **2 407,42** | **2 405,82** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **3 963,03** | **2 467,71** | **2 549,85** | **2 622,65** | **2 549,85** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **- 2 300,00** | **- 500,00** | **4 264,96** | **- 471,67** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **47 817,11** | **5 895,26** | **84 115,38** | **50 543,23** | **55 168,07** | **61 747,97** | **62 219,23** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ОАО "СКЭК" о. Яшкинский ВО | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2021 год** | | | **2022 год** | **2023 год** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом  (годовые значения)** | **Утверждено регулирующим органом  с 17.11.21 по 31.12.21 (45 дн.)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** |
|  |
|  | 1 | 2 | 3 |  | 4 | 5 | 6 | 6 | 7 | 8 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 893 468,94 | 110 153,70 | 875 995,72 | 893 468,94 | 893 468,94 | 893 468,94 | 847 039,19 |  |
|  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 893 468,94 | 110 153,71 | 875 995,72 | 893 468,94 | 893 468,94 | 893 468,94 | 847 039,19 | по методике (за 2020 и 2021 г) |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 863 176,18 | 106 418,98 | 846 034,09 | 863 176,18 | 863 176,18 | 863 176,18 | 818 067,96 |
|  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 421 280,20 | 51 938,65 | 371 514,06 | 421 280,20 | 421 280,20 | 421 280,20 | 359 233,46 |  |
|  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 36 802,16 | 4 537,25 | 33 980,27 | 36 802,16 | 36 802,16 | 36 802,16 | 32 857,03 |  |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 405 093,82 | 49 943,07 | 440 539,76 | 405 093,82 | 405 093,82 | 405 093,82 | 425 977,47 |  |
|  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 30 292,76 | 3 734,72 | 29 961,63 | 30 292,76 | 30 292,76 | 30 292,76 | 28 971,23 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **21 344,31** | **2 631,49** | **53 221,25** | **21 920,45** | **22 533,93** | **22 516,95** | **24 671,83** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **16 270,96** | **2 006,01** | **18 137,97** | **16 757,65** | **17 273,79** | **17 562,61** | **19 158,84** |  |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **1 859,25** | **229,22** | **1 875,46** | **1 933,62** | **2 010,96** | **2 241,02** | **2 105,26** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,45 | 4,45 | 4,71 | 4,63 | 4,82 | 5,37 | 5,32 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 417,36 | 51,46 | 397,81 | 417,36 | 417,36 | 417,36 | 395,67 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,47 | 0,47 | 0,45 | 0,47 | 0,47 | 0,47 | 0,47 |  |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **1 859,25** | **229,22** | **1 875,46** | **1 933,62** | **2 010,96** | **2 241,02** | **2 105,26** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,45 | 4,45 | 4,71 | 4,63 | 4,82 | 5,37 | 5,32 | по средневзвешенному тарифу за 2021 г. с учетом индекса роста цен производителя на 2022 (104,5%), на 2023 (108 %) |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 417,36 | 51,46 | 397,81 | 417,36 | 417,36 | 417,36 | 395,67 |  |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **7 574,27** | **933,81** | **8 022,54** | **7 790,97** | **8 021,58** | **8 052,47** | **8 962,74** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2021 года с применением коэффициента индексации, расчитанного на основании коэф-тв эффективности ОР (1 %) и ИПЦ на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0 % |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 22 279,89 | 22 279,89 | 23 876,61 | 22 917,32 | 23 595,67 | 23 686,52 | 26 364,10 |  |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 28,33 | 28,33 | 28,00 | 28,33 | 28,33 | 28,33 | 28,33 |  |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 287,43** | **282,01** | **2 441,33** | **2 352,87** | **2 422,52** | **2 431,84** | **2 706,75** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2021 года с применением коэффициента индексации, расчитанного на основании коэф-тв эффективности ОР (1 %) и ИПЦ на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0 % |
| **ОР** | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **87,61** | **10,80** | **96,99** | **90,12** | **92,79** | **93,15** | **103,67** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2021 года с применением коэффициента индексации, расчитанного на основании коэф-тв эффективности ОР (1 %) и ИПЦ на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0 % |
| **ОР** | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 54,22 | 6,68 | 63,76 | 55,77 | 57,42 | 57,64 | 64,15 |
|  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 28 443,02 | 3 506,67 | 31 254,90 | 29 256,77 | 30 122,77 | 30 020,83 | 33 657,02 |
|  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 0,16 | 0,16 | 0,17 | 0,16 | 0,16 | 0,16 | 0,16 |
| **ОР** | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 16,37 | 2,02 | 19,17 | 16,84 | 17,34 | 17,41 | 19,37 |
| **ОР** | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 17,02 | 2,10 | 14,06 | 17,51 | 18,03 | 18,10 | 20,14 |
| **ОР** | 3.9.3.1 | прочие | тыс руб | 17,02 | 2,10 | 14,06 | 17,51 | 18,03 | 18,10 | 20,14 |
| **ОР** | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **4 462,40** | **550,16** | **5 701,65** | **4 590,07** | **4 725,94** | **4 744,13** | **5 280,42** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2021 года с применением коэффициента индексации, расчитанного на основании коэф-тв эффективности ОР (1 %) и ИПЦ на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0 % |
| **ОР** | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 178,85 | 22,05 | 16,73 | 183,97 | 189,41 | 190,14 | 211,64 |
| **ОР** | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 4 283,55 | 528,11 | 5 684,92 | 4 406,10 | 4 536,52 | 4 553,99 | 5 068,79 |
| **ОР** | 3.10.3.1 | спецодежда | тыс руб |  |  | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.10.3.2 | электроэнергия (объекты контора, мастерская, адм. здание) | тыс руб | 0,87 | 0,11 | 0,00 | 0,90 | 0,92 | 0,93 | 1,03 |
| **ОР** | 3.10.3.3 | Транспортные расходы на вывоз ЖБО | тыс руб | 4 282,68 | 528,00 | 5 268,71 | 4 405,21 | 4 535,60 | 4 553,06 | 5 067,75 |
| **ОР** | 3.10.3.4 | информац-консультац. услуги | тыс руб |  |  | 3,07 |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.10.3.5 | расходы по оформлению тех.документации | тыс руб |  |  | 0,83 |  |  |  |  |  |
|  | 3.10.3.6 | экспертные услуги |  |  |  | 269,40 |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.10.3.7 | списание програмного обеспечения | тыс руб |  |  | 142,91 |  |  |  |  |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **4 584,71** | **565,24** | **34 023,31** | **4 715,88** | **4 855,47** | **4 874,16** | **5 425,15** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2021 года с применением коэффициента индексации, расчитанного на основании коэф-тв эффективности ОР (1 %) и ИПЦ на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0 % |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **3 300,00** | **406,85** | **33 182,91** | **3 394,41** | **3 494,89** | **3 508,34** | **3 904,94** |
| **ОР** | **4.6** | **Прочие расходы** | **тыс руб** | **1 284,71** | **158,39** | **840,40** | **1 321,47** | **1 360,58** | **1 365,82** | **1 520,22** |
| **ОР** | 4.6.1 | прочие расходы, расходы ООО ТВКХ по тех.обслуживанию | тыс руб | 1 284,71 | 158,39 | 840,40 | 1 321,47 | 1 360,58 | 1 365,82 | 1 520,22 |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **64,51** | **7,95** | **93,16** | **66,35** | **68,31** | **68,58** | **76,33** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2021 года с применением коэффициента индексации, расчитанного на основании коэф-тв эффективности ОР (1 %) и ИПЦ на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0 % |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **37,35** | **4,60** | **53,04** | **38,42** | **39,56** | **39,71** | **44,20** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 62 455,69 | 62 455,69 | 88 400,00 | 64 242,54 | 66 144,12 | 66 183,33 | 73 904,68 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,05 | 0,05 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **11,27** | **1,39** | **14,10** | **11,60** | **11,94** | **11,99** | **13,34** |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **15,88** | **1,96** | **26,02** | **16,34** | **16,82** | **16,88** | **18,79** |
| **ОР** | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 15,88 | 1,96 | 26,02 | 16,34 | 16,82 | 16,88 | 18,79 |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **54,16** | **0,00** | **0,00** | **7,58** | **7,58** |  |
| **НР** | 8.1 | Аренда земли | тыс руб |  |  | 1,96 |  |  | 7,58 | 7,58 | учтено исходя из факта 2021 г согласно догов.аренды, ОСВ по сч.20.21 за 2021 год |
| **НР** | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб |  |  | 52,20 |  |  |  |  |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **424,13** | **52,29** | **912,65** | **380,57** | **336,36** | **4,02** | **3,92** |  |
| **НР** | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб |  |  | 910,82 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  |  | 0,22 |  |  | 0,31 | 0,22 | учтено на уровне фактических расходов 2021 года 734,9319т.р. с долей отнесения в соответствии с учетной политикой 0,03 % |
| **НР** | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  | 0,41 |  |  | 0,41 | 0,41 | учтено на уровне фактических расходов 2021 года1358,760т.р. с долей отнесения в соответствии с учетной политикой 0,03 % |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 424,13 | 52,29 | 1,20 | 380,57 | 336,36 | 3,30 | 3,30 | принято исходя из остаточной стоимости на 2023 год концессион.объектов + по 26 счету в доле отнесения на ВО 0,03% |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,66** | **0,08** | **3 408,65** | **1 096,68** | **3 427,36** | **4 002,58** | **3 659,82** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,64 | 0,08 | 3 292,06 | 1 059,50 | 3 311,15 | 3 866,87 | 3 534,64 |  |
| **П** | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,02 | 0,00 | 116,59 | 37,18 | 116,20 | 135,71 | 125,18 |  |
| **П** | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 300,00 | 2 300,00 | 2 531,74 |  |
| **П** | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 0,00 |  | 2 300,00 | 2 300,00 | 2 531,74 | соблюдение нормативного уровня прибыли (11,0%) от НВВ без прибыли |
| **П** | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 0,66 | 0,08 | 4,39 | 0,66 | 0,66 | 4,39 | 1,38 | согласно расчету регулятора(мат.помощь сотрудникам и оздоровление сотрудников)в доле отнесения на ВО 0,03% |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб |  |  | 2 661,17 | 1 096,02 | 1 126,70 | 1 125,96 | 1 126,70 | на уровне ранее утвержденной плановой величины |
| **П** | 10.4 | Прибыль на прочие цели | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 2,23 | 0,00 | 0,00 | 572,23 | 0,00 |  |
|  | 10.4.1 | услуги банка | тыс руб |  |  | 2,23 |  |  | 2,23 | 0,00 | отклонено, данный вид прибыли не предусмотрен методическими указаниями, не учитывался в составе нормативной прибыли при утверждении ДПР. Кроме того, экономическое содержание данной статьи затрат подразумевает их включение в состав операционных расходов, в составе неподконтрольных расходов данный вид затрат не предусмотрен методическими указаниями. |
|  | 10.4.2 | прочая | тыс руб |  |  |  |  |  | 570,00 | 0,00 | в п. 10.1.1. |
| **НР** | 10.6 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб |  |  | 740,86 |  |  |  | 0,00 |  |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **163,84** |  |
|  |  | В случае если на i-2 год применялся метод экономически обоснованных расходов, то определяется по формуле (33.1) |  |  |  |  |  |  |  | -341,20 | экономически обоснованная сумма в размере 327,68 тыс. руб. (для учета в 2023-2024гг.)1/2 суммы на 2023 г, 1/2 суммы на 2024 г. |
|  |  | Результат деятельности до установления тарифов с 12.08 по 10.09.2020 |  |  |  |  |  |  |  | 505,04 |
| **НР** | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  | 795,76 | 133,42 т.руб.разница фактических значений от плановых 2021 года в соответствии с экспертным заключением ОАО "АЭЭ"(невыполнение капитального ремонта 2021)+ 662,34 т.руб. учтены доходы организации от сборов за превышение ПДК за 2021 г. |
| **НР** | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **21 344,97** | **2 631,57** | **56 629,90** | **23 017,13** | **25 961,28** | **26 519,53** | **27 699,72** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 20 621,27 | 2 542,35 | 54 692,99 | 22 236,75 | 25 081,08 | 25 620,39 | 26 752,31 |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 723,69 | 89,22 | 1 936,91 | 780,39 | 880,21 | 899,14 | 947,41 |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-600,00** | **-1 650,00** | **3 501,22** | **-975,63** |  |
| **КР** | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  | **600,00** | **1 650,00** |  | **1 860,00** |  |
| **КР** | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  |  | **600,00** |  |  |
| **КР** | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  |  |  |  | **2 901,22** | **884,37** |  |
| **КР** | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **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 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **КР** | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **21 344,97** | **2 631,57** | **56 629,90** | **22 417,13** | **24 311,28** | **30 020,75** | **26 724,09** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **20 621,27** | **2 542,35** | **54 692,99** | **21 657,09** | **23 487,02** | **29 002,91** | **25 810,05** |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **723,69** | **89,22** | **1 936,91** | **760,05** | **824,27** | **1 017,84** | **914,04** |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **23,89** | **23,89** | **64,65** | **25,09** | **27,21** | **33,60** | **31,55** | 120,0% |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 23,89 | 23,89 | 64,65 | 25,09 | 27,21 | 33,60 | 31,55 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 23,89 | 23,89 | 64,65 | 25,09 | 27,21 | 33,60 | 31,55 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **7 665,84** | **945,10** | **8 139,34** | **7 885,16** | **8 118,56** | **8 149,82** | **9 071,09** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **28,54** | **28,54** | **28,22** | **28,54** | **28,54** | **28,54** | **28,54** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **22 384,35** | **22 384,35** | **24 035,38** | **23 024,76** | **23 706,30** | **23 796,48** | **26 487,71** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 26,29 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  |  | **1** | **1** | **1,00** | **1** |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % | **3,6** | **3,6** |  | **3,9** | **4,0** | **4,00** | **6,0** |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,036** | **1,036** |  | **1,029** | **1,030** | **1,030** | **1,049** |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,003092159** | **0,003** |  | **0,003** | **11** | **11,0** | **11,0** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **11,0** |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **21 344,31** | **2 631,49** | **53 962,11** | **21 920,46** | **22 533,93** | **22 519,18** | **24 039,90** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **19 060,93** | **2 349,98** | **50 378,98** | **19 606,27** | **20 186,61** | **20 264,33** | **22 555,06** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **424,13** | **52,29** | **1 707,67** | **380,57** | **336,36** | **13,83** | **- 620,42** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **1 859,25** | **229,22** | **1 875,46** | **1 933,62** | **2 010,96** | **2 241,02** | **2 105,26** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **0,66** | **0,08** | **6,62** | **0,66** | **2 300,66** | **2 874,39** | **2 533,12** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **2 661,17** | **1 096,02** | **1 126,70** | **1 125,96** | **1 126,70** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **- 600,00** | **- 1 650,00** | **3 501,22** | **- 975,63** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **21 344,97** | **2 631,57** | **56 629,90** | **22 417,14** | **24 311,29** | **30 020,75** | **26 724,09** |  |

Приложение № 2   
к постановлению Региональной энергетической комиссии Кузбасса  
от «16» ноября 2021 г. № 540

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**ОАО «Северо – Кузбасская энергетическая компания» (Яшкинский муниципальный округ)**

**на период с 17.11.2021 по 31.12.2025**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | |
| 2021год | 2022 год | | с 01.12.2022 по 31.12.2023 | 2024 год | | 2025 год | |
| с 17.11. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 30.11. | 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 |
| 1. Питьевая вода | | | | | | | | | |
| 1.1. | Население (с НДС)\* | 59,99 | 59,99 | 66,83 | 80,12 | 71,59 | 76,37 | 76,37 | 81,04 |
| 1.2. | Прочие потребители (без НДС) | 49,99 | 49,99 | 55,69 | 66,77 | 59,66 | 63,64 | 63,64 | 67,53 |
| 1. Водоотведение | | | | | | | | | |
| 2.1. | Население (с НДС)\* | 28,67 | 28,67 | 31,55 | 37,86 | 33,76 | 36,10 | 36,10 | 38,88 |
| 2.2. | Прочие потребители (без НДС) | 23,89 | 23,89 | 26,29 | 31,55 | 28,13 | 30,08 | 30,08 | 32,40 |

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