Приложение № 69 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, представленным **ООО «Феникс» (Киселевский городской округ)**, 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 Величко О.В. (далее – специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по установлению тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

ООО «Феникс» (Киселевский городской округ) 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 29.08.2022 № 5280).

Согласно представленному заявлению организацией было предложено:

- скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2023 года на захоронение твердых коммунальных отходов на сумму – 5684,88 тыс. руб. и утвердить тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов на 2023 год с учетом корректировки в размере 437,30 руб./тонна.

При этом необходимо отметить, что заявленные суммы корректировки необходимой валовой выручки были рассчитаны предприятием с арифметическими ошибками, возникшими вследствие некорректного заполнения утвержденных значений по статьям затрат на 2023 год.

В дополнительных документах (вх. от 06.09.2022 № 5439) представлено скорректированное заявление, согласно которому предприятием предложено:

- скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2023 года на захоронение твердых коммунальных отходов на сумму – 5684,88 тыс. руб. и утвердить тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов на 2023 год с учетом корректировки в размере 437,30 руб./тонна.

При этом необходимо отметить, что заявленная сумма корректировки необходимой валовой выручки на захоронение твердых коммунальных отходов снова была рассчитана предприятием с арифметическими ошибками и осталась без изменений.

С учетом дополнительно представленных документов 06.09.2022 открыто дело «О корректировке необходимой валовой выручки и утвержденных тарифов на 2023 год на услуги захоронения твердых коммунальных отходов, оказываемые ООО «Феникс» (Киселевский городской округ)» за № 76-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 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 утверждение тарифов производится на 2023 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**

Общество с ограниченной ответственностью «Феникс» (в дальнейшем организация) учреждено решением № 1 единственного Участника (учредителя) Общества от 28.02.2004г.

В сферу деятельности организации входит: оказание услуг по вывозу твердых отходов, организация транспортных услуг, прием, размещение и захоронение твердых коммунальных отходов.

Полигон ТКО расположен на восточной границе ООО «Шахтоуправление «Карагайлинское», в выемке открытых горных работ. Бытовой и промышленный мусор собирается от населения в контейнеры, установленные в жилом массиве. Из контейнеров мусор перегружается путем опрокидывания в кузов мусоровоза и вывозится на полигон ТКО. Разгрузка мусоровозов на полигоне производится на уплотненной отсыпанной шлаком площадке. Растягивание и уплотнение твердых коммунальных отходов производится бульдозером. После разгрузки мусоровоза отходы перемещаются бульдозером к отвалу разгрузочной площадки, при этом производится уплотнение отходов путем не менее 2-кратного перемещения по ним бульдозера с уплотнением отходов до плотности 405-500 кг/3. Рабочая площадка полигона состоит из маневровой, разгрузочной и непосредственно рабочей площадки (карты). Уплотненный слой отходов высотой 1,5-1,7м засыпается изоляционным слоем из сыпучих отходов 4 и 5 классов опасности и также уплотняется бульдозером. Изоляционный слой растягивается по твердым коммунальным отходам прямым ходом, обратным ходом бульдозер при помощи ножа выравнивает и уплотняет изолирующий слой. Изоляция производится золошлаками от сжигания углей, строительным негабаритным мусором, песком, которые складируются на отдельной от твердых коммунальных отходов площадке и при необходимости используются для изоляции ТКО. В летнее время изоляция производится глиной взятой с бортов выработки. Использование отходов для засыпки котлована определено в «Рабочем проекте № 352 полигона твердых бытовых отходов», выполненном проектной группой шахты «Карагайлинская». Транспортирование шлака, строительного мусора, песка и других отходов 4 и 5 класса опасности производится собственниками отходов, транспортирование твердых коммунальных отходов производится мусоровозом, который находится в аренде у ООО «Феникс», перемещение и уплотнение твердых коммунальных отходов и изолирующего материала производится погрузчиками SL-50, W-470, ГС-2501, бульдозером Т-330. Также для работы на полигоне привлекаются автогрейдер и Камаз для планировки площадки (карты) полигона и прилегающей дороги. Автогрейдер осуществляет работы по грейдированию и очистке дороги на полигоне, автомобилем Камаз осуществляется вывоз изолирующего слоя (грунта) с бортов полигона на площадку (карту) полигона для последующего выравнивания изолирующего слоя бульдозером.

Основные производственные мощности не являются собственностью обслуживающей организации.

Договоры аренды земельных участков от 05.09.2017 № 13512, от 10.04.2018 № 14195, от 28.05.2019 № 15343, от 28.05.2019 № 15344 заключены с КУМИ Киселевского городского округа и закрепляют за организацией право временного владения и пользования.

Федеральной службой по надзору в сфере природопользования организации выдана лицензия на размещение отходов от 15.02.2016 № 042 00217.

**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 соответствуют требованиям порядка ведения раздельного бухгалтерского учета по видам деятельности организаций в области обращения с твердыми коммунальными отходами не в полной мере. Непонятна методика распределения затрат между ТКО и промышленными и иными видами отходов и наличие данной методики и списании затрат.

**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 регулируемым РЭК Кузбасса видам деятельности на 2023 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на захоронение твердых коммунальных отходов, принимаемых для корректировки НВВ и расчета тарифов на 2023 год, производилась на основе анализа общих смет расходов в экономических элементах.

Специалистом принимались во внимание предоставленные организацией данные бухгалтерских регистров за 2021 год, первичная документация и сводные показатели бухгалтерской и статистической отчетности, в содержании которых усматривалась принадлежность к регулируемому виду деятельности.

В части проведения закупочных процедур деятельность не осуществляется.

**Оценка финансового состояния организации**

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

Согласно данным формы № 2 «Отчет о финансовых результатах» за 2021 год необходимо отметить, что выручка в 2021 году составила 7080,00 тыс. руб. и по сравнению с 2020 годом (5611,00 тыс. руб.) увеличилась на 26,0%.

Параллельно происходит снижение себестоимости с 5616,00 тыс. руб. в 2020 году до 5155,00 тыс. руб. в 2021 году, снижение 8,2%.

Итог финансовой деятельности за 2021 год чистая прибыль (убыток) составила 57,00 тыс. руб., за 2020 год (- 1658,00) тыс. руб.

В учетной политике организации отмечено, что косвенные расходы или расходы по счетам 26 распределяются в конце отчетного периода между видами услуг пропорционально объемам выпуска продукции, однако алгоритм расчета и отнесение расходов 26 счета на 20 счет предприятием не представлен.

В качестве подтверждения расходов организации в области обращения с твердыми коммунальными отходами за 2021 год в материалах тарифного дела представлены аналитические отчеты по счетам бухгалтерских регистров.

Фактические расходы организации на оказание услуг в области обращения с твердыми коммунальными отходами представлены также в формате шаблона CALC.TARIFF.TBO.6.42. Расходы предприятия за 2021 год составили 5222,42 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.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2023 год**

Постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 19.11.2020 № 404 ООО «Феникс» (Киселевский городской округ) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов в области обращение с твердыми коммунальными отходами на период с 01.01.2021 по 31.12.2025.

Постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 19.11.2020 № 405 ООО «Феникс» (Киселевский городской округ) (в редакции постановления Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 16.11.2021 № 542):

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 ООО «Феникс» (Киселевский 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 | 2410,86 | х | 0 |
| 2022 | х | 1 | 0 |
| 2023 | х | 1 | 0 |
| 2024 | х | 1 | 0 |
| 2025 | х | 1 | 0 |

**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=C2B6CBE17269DFBD9BDDE2A851015BEC639EBA6CC45CA14867BDE66FA397E5AD802B7FD6AFAD33E460A44FCCC3F047A70A7E2233D417375DE5e6C) Методических указаний, тыс. руб.;

 - размер корректировки необходимой валовой выручки в (i-2)-м году, рассчитываемый в соответствии с [пунктом 48](consultantplus://offline/ref=C2B6CBE17269DFBD9BDDE2A851015BEC639EBA6CC45CA14867BDE66FA397E5AD802B7FD6AFAD33EA63A44FCCC3F047A70A7E2233D417375DE5e6C) 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=C2B6CBE17269DFBD9BDDE2A851015BEC639EBA6CC45CA14867BDE66FA397E5AD802B7FD6AFAD33EB66A44FCCC3F047A70A7E2233D417375DE5e6C) 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=C2B6CBE17269DFBD9BDDE2A851015BEC639EBA6CC45CA14867BDE66FA397E5AD802B7FD6AFAD33EB6DA44FCCC3F047A70A7E2233D417375DE5e6C) 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 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 **утверждены** регулирующим органом на 2023 год в размере ***2553,23*** тыс. руб.

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

- операционные расходы в области захоронения твердых коммунальных отходов 2022 года в размере – ***2479,83*** тыс. руб.;

- индекс эффективности операционных расходов 1%;

- индекс потребительских цен на 2023 год – 104,0%;

- количество твердых коммунальных отходов, поступающих на объект в 2023 году 21312,10 тонн, в 2022 году 21312,10 тонн.

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.

Организацией при корректировке 2023 года Операционные расходы предложены в размере *3450,42* тыс. руб. (что не соответствует правильному расчетному значению, правильное значение составляет *4554,77* тыс. руб.).

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

- операционные расходы в области захоронения твердых коммунальных отходов 2022 года в размере – ***1103,56*** тыс. руб.;

- индекс эффективности операционных расходов 1%;

- индекс потребительских цен на 2023 год – 106,0%;

- количество твердых коммунальных отходов, поступающих на объект в 2023 году 10001,85 тонн, в 2022 году 9447,80 тонн.

Таким образом, в процессе экспертизы **операционные расходы на 2023 год** определены в сумме ***1225,99*** тыс. руб.

ОР2023 = 1103,56 х [(1- 1%/100%) х (1+0,06)] х (10001,85/9447,80) = 1225,99 тыс. руб.

**Амортизация**

В соответствии с п. 21 Методических указаний расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам, используемым для обработки, обезвреживания, энергетической утилизации, 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.

Расходы на амортизацию основных средств утверждены на 2023 год в размере ***65,90*** тыс. руб. Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***198,71*** тыс. руб.

Расходы по статье включают затраты на «Амортизацию основных средств». Среди обосновывающих документов предприятием представлены:

- оборотно – сальдовая ведомость по счету 01 за 2021 год (доп. материалы стр. 110);

- оборотно – сальдовая ведомость по счету 02 за 2021 год (доп. материалы стр. 111);

- обороты счета 20 за 2021 год, с распределением расходов по видам отходов (размещение ТКО и размещение прочих отходов) (Том 1, стр.118-119).

В качестве объектов, по которым начисляется амортизация, учтены:

- бытовка строительная размером 2500\*6000\*2500мм первоначальная стоимость 205200 руб., ежемесячная сумма отчислений составляет 3420 руб./ мес., срок полезного использования 5 лет (объект полностью самортизируется в 2023 г.);

- весовой контроль, с первоначальной стоимостью 370920,25 ежемесячная сумма отчислений составляет 4415,72 руб. / мес., сроком полезного использования 7 лет;

- весы автомобильные с первоначальной стоимостью 536209,24 тыс. руб., ежемесячная сумма амортизационных отчислений составляет 6383,44 руб./ мес., срок полезного использования – 7 лет;

- дезинфицирующая ванна с первоначальной стоимостью 350441,17 руб., сумма ежемесячных амортизационных отчислений составляет 5840,69 тыс. руб., срок полезного использования – 5 лет (объект полностью самортизируется в 2023 г.);

- пандус с первоначальной стоимостью 53682,76 руб., ежемесячная сумма амортизационных отчислений составляет 639,08 руб./мес., срок полезного использования – 7 лет.

Расходы по статье приняты в расчет по фактически начисленной амортизации 2021 года, с учетом остаточной стоимости, в доле захоронения ТКО 52,99%. Данные для расчета доли приняты по оборотам счета 90 за 2021 год (доп. материалы стр. 112). Расчет доли представлен в таблице 2.

Таблица 2.



Расчет расходов по статье представлен в таблице 3.

Таблица 3.



Таким образом, в процессе экспертизы на 2023 год амортизация основных средств принята регулятором в размере ***115,62*** 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.

Неподконтрольные расходы утверждены на 2023 год в размере ***2035,74*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***2035,75*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***1184,30*** тыс. руб.

По статье **«Аренда земли»:**

В соответствии с п. 22 Методических указаний расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении объектов, используемых для обработки, обезвреживания, энергетической утилизации, захоронения твердых коммунальных отходов, определяются органом регулирования тарифов в размере, не превышающем экономически обоснованный размер такой платы, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 35 Основ ценообразования.

Согласно п. 35 Основ ценообразования предусмотрено, что 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.

Расходы на аренду земельных участков утверждены на 2023 год в размере ***190,68*** тыс. руб. Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***190,68*** тыс. руб.

Среди обосновывающих документов предприятием представлены:

- договор аренды земельного участка от 05.09.2017 № 13512, с расчетом арендной платы на 2021 год (Том 1, стр. 125-131);

- договор аренды земельного участка от 10.04.2018 № 14195, с расчетом арендной платы на 2021 год (Том 1, стр. 137-142);

- договор аренды земельного участка от 28.05.2019 № 15343, с расчетом арендной платы на 2021 год (Том 1, стр. 132-136);

- договор аренды земельного участка от 28.05.2019 № 15344, с расчетом арендной платы на 2021 год (Том 1, стр. 120-124);

- платежные поручения на оплату по вышеуказанным договорам аренды (доп. материалы стр. 35-78);

- уведомления от 02.03.2022 об изменении арендной платы на 2022 год, с расчетом арендной платы (доп. материалы стр. 23-30).

На основании вышеизложенного расчет стоимости аренды земельных участков был произведен регулятором по каждому участку на основании данных о размере арендной платы в соответствии с представленными уведомлениями о размере арендной платы на 2022 год, в доле захоронения ТКО 52,99%. Расчет представлен в таблице 4.

Таблица 4.



Таким образом, в процессе экспертизы на 2023 год сумма аренды земельных участков принята регулятором в размере ***170,61*** 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.

Расходы по статье утверждены на 2023 год в размере ***139,64*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 139,64 тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***108,17*** тыс. руб., в том числе:

По статье «**Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения».** Расходы по статье утверждены на 2023 год в размере ***139,64*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки затраты заявлены в размере 139,64 тыс. руб.

Организация применяет УСН по системе «Доходы».

Регулирующим органом учтена сумма дохода организации в сумме ***3605,77*** тыс. руб. \*6% ставка налога \*0,5 = 3605,77 тыс. руб.\*6%\*0,5 = ***108,17*** тыс. руб.

В соответствии с Законом Кемеровской области от 02.06.2011 № 64-ОЗ «О налоговых льготах организациям, осуществляющим деятельность по переработке отходов на территории Кемеровской области», налоговая ставка снижена с 6 до 3%.

В качестве обосновывающих документов организацией представлены:

- налоговая декларация по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения за 2021 год (том 1 стр. 48);

- книга учета доходов и расходов организаций, применяющих упрощённую систему налогообложения (представлена в электронном виде).

Затраты составили 108,17 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.

Расходы по статье утверждены на 2023 год в размере ***1705,43*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***1705,43*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***905,52*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлены следующие материалы:

- декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2021 год (Том 1, стр. 27-47);

- платежные поручения об оплате платы за размещение ТКО за 2020-2021 годы (Том 1, стр. 24-26).

Расходы по данной статье приняты в сумме ***905,52*** тыс. руб., в том числе:

- плата за негативное воздействие на окружающую среду (за размещение ТКО) в размере 905,52 тыс. руб., рассчитана исходя из объема фактически принятых (размещенных) отходов 2021 года в долях по IV классу опасности (94,0%) со ставкой 95,00 руб./тонна и по V классу опасности (6,0%) со ставкой 17,30 руб./тонна и коэффициентом 1,19 в пересчете на объемы, принятые регулятором в расчет 2023 года (доли приняты по факту 2021 года в соответствии с представленной налоговой декларацией):

((10001,85 т \* 94,0% \* 95,00 руб./т) + (10001,85 т \* 6,0% \* 17,30 руб./т \* \* 1,19)) / 1000 = 905,52 тыс. руб.

Ставки по плате 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 «О ставках платы за негативное воздействие на окружающую среду и дополнительных коэффициентах»;

- от 29.06.2018 № 758 «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».

**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.

Плановые (расчетные) цены на энергетические ресурсы определяются на основе данных, предусмотренных [пунктом 14](consultantplus://offline/ref=88A0F54092089A8D1ED37733947011D1664D88E2EAAB91082BB74438829CF5A6EB571E31A2A11A1B6B3E01EC09A8ED03380D78BD9D50D80Dy8y8G) Основ ценообразования.

РЭК Кузбасса расходы по данной статье на 2023 год не утверждались в связи с отсутствием энергопотребляющего оборудования на полигоне ТКО.

Предприятием расходы по данной статье на плановый период не заявлены.

**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.

Расходы по данной статье на 2023 год не утверждались. Предприятием расходы по данной статье на плановый период не заявлены.

**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 (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.

Согласно пункту 46 Основ ценообразования текущие расходы регулируемой организации включают в себя операционные расходы, неподконтрольные расходы и расходы на приобретение энергетических ресурсов.

Расчетная предпринимательская прибыль РЭК Кузбасса на 2023 год не утверждалась. Предприятием в целях корректировки не заявлена.

**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.

Величина изменения необходимой валовой выручки, проводимого в целях сглаживания, на долгосрочный период с 01.01.2021 по 31.12.2025 не утверждалась.

Предприятием в целях корректировки затраты по данной статье не заявлены.

Таким образом, в процессе экспертизы величина изменения необходимой валовой выручки, проводимого в целях сглаживания, на 2023 год определена в размере 0,00 тыс. руб.

**Размер отклонения значений, учтенных при установлении тарифов, от фактических значений параметров расчета тарифов**

В соответствии с пунктом 48 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 настоящих 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.

В соответствии с пунктом 51 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 пункта 52 настоящих 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 пункта 52 настоящих 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=34F64425B3CA7350885AB705C34B5D89B3A5CB46C6558E7D4ACAAB233DD698A6BFC843FD01387DCB124BFF4911D2EAF3E1643DC4F8A7D99921lAE) 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=34F64425B3CA7350885AB705C34B5D89B3A6CA42C5578E7D4ACAAB233DD698A6BFC843FD01387DC7154BFF4911D2EAF3E1643DC4F8A7D99921lAE) 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.

На основании вышеизложенного **размер отклонения значений, учтенных при установлении тарифов, от фактических значений параметров расчета тарифов** представлен в таблице 5.

Таблица 5.





Таким образом, **размер корректировки необходимой валовой выручки в сторону увеличения составил 1079,86 тыс. руб.**

**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**

Согласно пункту 49 Методических указаний 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 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, энергетической утилизации, 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.

Расходы по данной статье РЭК Кузбасса на 2023 год не утверждалась. Предприятием в целях корректировки затраты по данной статье не заявлены.

При корректировке НВВ на 2023 год показатель **, равен нулю.**

**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, энергетической утилизации 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, энергетической утилизации 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, энергетической утилизации 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.

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 не выше утвержденных плановых значений соответственно показатель  в отношении ООО «Феникс» равен нулю.

Плановые и фактические значения показателей эффективности объектов, используемых для захоронения твердых коммунальных отходов представлены в таблице 6.

Организацией данный показатель не рассчитан и не заявлен.

Таблица 6.

**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 | 0,00 |
| 2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта, используемого для захоронения твердых коммунальных отходов | 0,00 | 0,00 |

При корректировке НВВ на 2023 год показатель  **равен нулю.**

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов **скорректированная величина необходимой валовой выручки по захоронению твердых коммунальных отходов ООО «Феникс» на 2023 год составляет:**

** = 1255,99 + 1184,30 + 0 + 115,62 + 0 + 0 + + 0 + 0 = 2525,90 тыс. руб.**

**Величина необходимой валовой выручки** по услуге захоронения твердых коммунальных отходов ООО «Феникс» (Киселевский городской округ) на 2023 год составляет:

**НВВ2023 = 2525,90 + (894,41****\*(1+0,139)\*(1+0,06)) + 0 + 0 = 3605,77 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 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.

РЭК Кузбасса утверждена масса захоронения твердых коммунальных отходов на 2023 год в размере 21312,10 тонн.

Предприятием в целях корректировки предложена масса захоронения твердых коммунальных отходов в размере 13000 тонн.

В части документального обоснования фактических объемов захоронения представлены следующие документы:

- договор от 24.12.2020 № 355-20/эт оказания услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами (сбор и размещение), заключенный с региональным оператором по зоне деятельности «Юг» ООО «ЭкоТек» (том 1 стр. 73-88);

- договор от 01.11.2021 № 372-21/эт оказания услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами (сбор и размещение), заключенный с региональным оператором по зоне деятельности «Юг» ООО «ЭкоТек» (Том 1, стр. 89-102);

- договор от 30.12.2021 № 422-21/эт оказания услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами (сбор и размещение), заключенный с региональным оператором по зоне деятельности «Юг» ООО «ЭкоТек» (доп. материалы стр. 95-108);

- акты, выставленные ООО «Феникс» в адрес регионального оператора ООО «ЭкоТек» за январь – декабрь 2021 года с указанием объемов захоронения (Том 1 стр. 103-114);

- обороты по счету 90 за 2021 год с указанием доходов от размещения ТКО и прочих отходов (доп. материалы стр. 112).

Для расчета объемов захоронения ТКО специалистом использовались сведения о фактических объемах за 2021 год, в соответствии с представленной в материалах тарифного дела информацией, а также данные о фактических объемах за 2018-2021гг., представленные в предыдущих тарифных делах.

Проанализировав представленные документы, специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять показатели объемов на 2023 год на уровне 10001,85 тонн в соответствии с п. 14 Методических указаний.

Подробный расчет представлен в таблице 7.

Таблица 7.



Планируемая масса захоронения твердых коммунальных отходов без учета календарной разбивки составляет:

- на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 – 10001,85 тонн.

**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 утвердить для организации предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов с учетом календарной разбивки:

Таблица 8

Предельные тарифы

на захоронение твердых коммунальных отходов

**ООО «Феникс» (**Киселевский городской округ**)**

с 01.12.2022 по 31.12.2023

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Тарифы, руб./тонна | Рост к предыдущему периоду\*, % |
| 1 | 2 | 3 |
| ООО «Феникс» | 360,51 | 27,9 |

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

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 281,77 руб./ тонна

- с 01.07.2022 по 30.11.2022 – 281,77 руб./ тонна.

«Приложение № 1  
к постановлению Региональной энергетической комиссии Кузбасса  
от «19» ноября 2020 г. № 405

**Производственная программа**

**ООО «Феникс» (Киселевский городской округ)**

**в области обращения с твердыми коммунальными отходами**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | Общество с ограниченной ответственностью «Феникс» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652729, Кемеровская область-Кузбасс,  г. Киселевск, ул. Большевистская,  16/3-25 |
| Лицо, ответственное за разработку производственной программы | Исполнительный директор  ООО «Феникс»  Барышникова Ольга Леонидовна |
| Контактная информация лица, ответственного за разработку производственной программы | Тел. 8(384-64)7-25-32 |
| 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 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 | 10656 | 10656 | 4724 | 4724 | 10002 | 10656 | 10656 | 10656 | 10656 |

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. | 1186,55 | 5638,12 | 1331,05 | 1331,05 | 3605,77 | 2369,05 | 2371,61 | 2371,61 | 2457,50 |

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 | 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 | 0 | 0 | 0 | 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 | |
| - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ООО "Феникс", г. Киселевск** | | | | | | | | | | | |
|  | **захоронение ТКО** | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№** | **Наименование показателя** | **Единицы измерения** | **2021 год** | | **2022 год** | **2023 год** | ***2023 год*** | | **2023 год** | |  |
|  | Утверждено регулирующим органом | **Факт** | Утверждено регулирующим органом | Утверждено регулирующим органом | *Предложение организации* | | **Предложение регулирующего органа** | | **Обоснование отклонений** |
|  | *корректировка* | *с учетом корректировки* | **корректировка** | **с учетом корректировки** |
|  |  | **Является ли организация плательщиком НДС** | **нет** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1** | **Объем, в том числе:** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Объём захороненных твердых бытовых отходов | м3 |  | 87 871,23 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.2 | Объём захороненных твердых бытовых отходов | тонн | 21 312,10 | 12 781,27 | 9 447,80 | 21 312,10 | -8 312,10 | 13 000,00 | -11 310,25 | 10 001,85 | В соответствии с Методическими указаниями (с учетом динамики). |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс. руб.** | **4 551,54** | **5 222,42** | **2 046,31** | **4 654,88** | **2 106,42** | **6 789,23** | **-2 128,97** | **2 525,90** |  |
| **ОР** | **2.2** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс. руб.** | **739,39** | **1 189,90** | **338,45** | **783,06** | **406,84** | **1 189,90** | **-407,06** | **376,00** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2022 года, с применением коэффициента индексации на 2023 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2023 год 106%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%), с учетом изменения количества ТКО. |
| **ОР** | 2.2.1 | среднемесячная оплата труда | руб. | 20 538,70 | 24 789,58 | 9 401,49 | 21 751,65 | 33 903,38 | 24 789,58 |  | 10 444,50 |
|  | 2.2.2 | численность производственного персонала | чел. | 3,00 | 4,00 | 3,00 | 3,00 | 1,00 | 4,00 |  | 3,00 |
| **ОР** | **2.3** | **Cтраховые взносы от расходов на оплату труда производственных рабочих** | **тыс. руб.** | **224,04** | **253,46** | **102,55** | **237,27** | **16,19** | **253,46** | **-123,34** | **113,93** |
| **А** | **2.4** | **Амортизация основных средств** | **тыс. руб.** | **65,90** | **198,71** | **64,58** | **65,90** | **132,81** | **198,71** | **49,72** | **115,62** | расчет произведен на основании первоначальной стоимости объектов, сроков полезного использования в доле выручки ТКО (52,99%) |
| **НР** | **2.5** | **Аренда основных средств** | **тыс. руб.** | **176,46** | **132,68** | **83,95** | **190,68** | **0,00** | **190,68** | **-20,07** | **170,61** | В соответствии с представленными договорами аренды земельных участков( уведомлен.об изменении арендн.платы) в доле выручки ТКО (321,96 тыс. руб.\*52,99%) |
| **ОР** | **2.7** | **Прочие прямые расходы** | **тыс. руб.** | **625,61** | **459,85** | **286,37** | **662,56** | **436,52** | **1 127,01** | **-344,42** | **318,14** |  |
| **ОР** | 2.7.1 | Увлажнение ТБО | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2022 года, с применением коэффициента индексации на 2023 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2023 год 106%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%), с учетом изменения количества ТКО. |
| **ОР** | 2.7.2 | Изоляция уплотненных ТБО | тыс. руб. |  | 86,70 |  |  | 403,20 | 403,20 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 2.7.3 | Мониторинг состояния атмосферного воздуха,уровня шума, состояния почвы и другие анализы | тыс. руб. | 34,46 | 41,20 | 15,78 | 36,50 | 4,70 | 41,20 | -18,97 | 17,53 |
| **ОР** | 2.7.4 | Материалы, З/Ч | тыс. руб. | 197,39 | 204,08 | 90,35 | 209,05 | 0,45 | 209,50 | -108,67 | 100,38 |
| **ОР** | 2.7.5 | Ремонт ТНВД, генератора, форсунок | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 2.7.6 | арендная плата за земельный участок в п. Карагайлинский под подъездной пусть к полигону ТБО | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 2.7.7 | выполнение работ по отнесению отхода к конкретному классу опасности, включая паспортизацию | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 2.7.8 | разработка проекта ПДВ | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 2.7.9 | Автозапчасти бульдозер | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 2.7.10 | Поверка весов автомобильных | тыс. руб. |  | 28,17 |  |  | 28,17 | 28,17 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 2.7.11 | обучение, профф.подготовка лиц на право работы с отходами 1-4 класса | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 2.7.12 | разработка проекта нормативов образования отходов и лимитов на их размещение | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 2.7.13 | дизтопливо бульдозер | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 2.7.14 | возмещение расходов на ГСМ и содержание автотранспорта сотрудников | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 2.7.15 | Генератор | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 2.7.16 | Прочие материалы |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 2.7.17 | Санитарно - эпидемиологические услуги |  |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 2.7.18 | Услуги спецтехники |  | 393,76 | 86,70 | 180,24 | 417,01 | 0,00 | 417,01 | -216,78 | 200,24 |
| **ОР** | 2.7.19 | Автотранспортные услуги (доставка гирь для поверки весов) |  |  | 13,00 |  |  |  | 27,93 |  |  |
| **ОР** | **2.8** | **Цеховые расходы в том числе:** | **тыс. руб.** | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** |  |  |
| **ОР** | **2.9** | **Общеэксплуатационные расходы, в том числе:** | **тыс. руб.** | **655,49** | **1 564,48** | **300,05** | **694,20** | **978,28** | **1 672,48** | **-360,87** | **333,34** |
| **ОР** | 2.9.1 | заработная плата АУП | тыс. руб. | 466,75 | 1 010,77 | 213,65 | 494,31 | 516,46 | 1 010,77 | -256,96 | 237,35 |
| **ОР** | 2.9.1.1 | среднемесячная оплата труда АУП | руб. | 25 589,20 | 42 115,42 | 11 713,34 | 27 100,42 | 17 354,11 | 21 057,71 |  | 13 012,82 |
|  | 2.9.1.2 | численность АУП | чел. | 1,52 | 2,00 | 1,52 | 1,52 | 2,48 | 4,00 | 0,00 | 1,52 |
| **ОР** | 2.9.2 | страховые взносы от заработной платы АУП | тыс. руб. | 141,42 | 183,77 | 64,74 | 149,78 | 33,99 | 183,77 | -77,86 | 71,92 |
| **ОР** | 2.9.7 | возмещение расходов на ГСМ и содержание автотранспорта сотрудников | тыс. руб. |  | 140,54 |  |  | 140,54 | 140,54 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 2.9.8 | Затраты на обслуживание компьютеров, программ и ККТ | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 2.9.9 | Экологическое сопровождение предприятия | тыс. руб. |  | 132,00 |  |  | 240,00 | 240,00 | 0,00 | 0,00 | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2022 года, с применением коэффициента индексации на 2023 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2023 год 106%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%), с учетом изменения количества ТКО. |
| **ОР** | 2.9.10 | Затраты на содержание оргтехники, канцтовары, почта, связь | тыс. руб. | 47,32 | 97,40 | 21,66 | 50,11 | 47,29 | 97,40 | -26,05 | 24,06 |
| **ОР** | 2.9.11 | обучение, профф.подготовка лиц на право работы с отходами 1-4 класса | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 2.9.12 | Прочие | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **НР** | **2.11** | **Налоги и сборы, включаемые в себестоимость продукции (работ, услуг) (без единого социального налога), из них:** | **тыс. руб.** | **192,90** | **124,58** | **79,86** | **139,64** | **0,00** | **139,64** | **-31,47** | **108,17** |  |
| **НР** | 2.11.5 | единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс. руб. | 192,90 | 124,58 | 79,86 | 139,64 | 0,00 | 139,64 | -31,47 | 108,17 | в соответствии с действующим законодательством 1/2 от ставки 6% |
| **ОР** | **2.12** | **Расходы на ГСМ (или/и расходы на аренду спецтехники)** | **тыс. руб.** | 166,32 | 311,92 | 76,13 | 176,15 | 135,77 | 311,92 | -91,57 | 84,58 | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2022 года, с применением коэффициента индексации на 2023 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2023 год 106%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%), с учетом изменения количества ТКО. |
|  | **2.13** | **Прочие косвенные расходы** | **тыс. руб.** | **1 705,43** | **986,84** | **714,36** | **1 705,43** | **0,00** | **1 705,43** | **-799,91** | **905,52** |  |
| **НР** | 2.13.1 | плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс. руб. | 1 705,43 | 986,84 | 714,36 | 1 705,43 | 0,00 | 1 705,43 | -799,91 | 905,52 | По расчету регулятора учтена плата за размещение ТКО в соответствии с установленными Правительством РФ ставками по плате за НВОС (95 руб/т. для отходов IV класса опасности, 20,59 руб./т. для отходов V класса опасности (ставка 17,3 руб./т. с коэффициентом 1,19)) и исходя из объемов ТКО на плановый период. Процент распределения ТКО по классам принят по фактическим данным 2021 года по декларации платы за негативное воздействие на окружающую среду. |
|  | **3** | **Валовая прибыль** | **тыс. руб.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 3.6 | Налоги, сборы, платежи - всего, из них: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **6** | **НВВ без НДС** | **тыс. руб.** | **4 551,54** | **5 222,42** | **2 046,31** | **4 654,88** | **2 106,42** | **6 789,23** | **-2 128,97** | **2 525,90** |  |
| **К** | **7** | **Корректировка НВВ (размер отклонения значений, учтенных при установлении тарифов, от фактических значений параметров расчета тарифов)** | **тыс. руб.** | **2 273,13** |  | **615,79** |  |  |  | **1 079,86** | **1 079,86** | В соответствии с Методическими указаниями. |
|  | **8** | **НВВ с учетом корректировки** |  | **6 824,67** | **5 222,42** | **2 662,11** | **4 654,88** | **2 106,42** | **6 789,23** | **-1 049,11** | **3 605,77** |  |
|  | **9** | **Тариф** | **руб./т** | **320,23** | **408,60** | **281,77** | **218,41** |  | **522,25** |  | **360,51** |  |
|  | **10** | **ФОТ, всего** | **тыс. руб.** | **1 206,14** | **2 200,67** | **552,11** | **1 277,37** |  | **2 200,67** |  | **613,36** |  |
|  | **11** | **Численность персонала, всего** | **чел.** | **4,52** | **6,00** | **4,52** | **4,52** |  | **8,00** |  | **4,52** |  |
|  | **12** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб.** | **22 237,10** | **30 564,86** | **10 178,93** | **23 550,35** |  | **22 923,65** |  | **11 308,18** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 439,25 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2 196,65 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 108,17 | 156% |
|  | Индекс эффективности операционных расходов | | % |  |  | **1** | **1** |  |  |  | **1** | 128% |
|  | Индекс потребительских цен | | % |  |  | **4,3** | **4** |  |  |  | **6** |  |
|  | Итого коэффициент индексации | |  |  |  | **1,03257** | **1,0296** |  |  |  | **1,0494** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Текущие расходы, в том числе:** | | **тыс руб** | **4 485,64** | **5 023,71** | **1 981,73** | **4 588,98** | **1 973,61** | **6 590,52** | ***- 2 178,69*** | **2 410,28** |  |
|  | **Операционные расходы** | | **тыс руб** | **2 410,86** | **3 779,61** | **1 103,56** | **2 553,23** | **1 973,61** | **4 554,77** | ***- 1 327,25*** | **1 225,99** |  |
|  | **Неподконтрольные расходы** | | **тыс руб** | **2 074,79** | **1 244,10** | **878,17** | **2 035,74** | **0,01** | **2 035,75** | ***- 851,45*** | **1 184,30** |  |
|  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | ***-*** | **-** |  |
|  | **Амортизация** | | **тыс руб** | **65,90** | **198,71** | **64,58** | **65,90** | **132,81** | **198,71** | ***49,72*** | **115,62** |  |
|  | **Нормативная прибыль** | | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | ***-*** | **-** |  |
|  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | ***-*** | **-** |  |
|  | **Результаты деятельности** | | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | ***-*** | **-** |  |
|  | **Корректировка** | | **тыс руб** | **2 273,13** | **-** | **615,79** | **-** | **-** | **-** | ***1 079,86*** | **1 079,86** |  |
|  | **ВСЕГО:** | | **тыс руб** | **6 824,67** | **5 222,42** | **2 662,11** | **4 654,88** | **2 106,42** | **6 789,23** | ***- 1 049,11*** | **3 605,77** |  |

Приложение № 2   
 к постановлению Региональной энергетической

комиссии Кузбасса  
 от «19» ноября 2020 г. № 405

**Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов**

**ООО «Феникс» (Киселевский 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 | 111,35 | 529,10 | 281,77 | 281,77 | 360,51 | 222,32 | 222,56 | 222,56 | 230,62 |

».

Приложение № 70 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, представленным **ООО «Чистый город» (Киселевский городской округ)**, 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 Величко О.В. (далее – специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по установлению тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

ООО «Чистый город» (Киселевский городской округ) 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 31.08.2022 № 5340). Согласно представленному заявлению организацией было предложено:

- скорректировать плановую необходимую валовую выручку 2023 года на захоронение твердых коммунальных отходов на сумму – ***4 069,41*** тыс. руб. и утвердить тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов на 2023 год с учетом корректировки в размере ***406,87*** руб./тонна.

На основании представленного заявления, с учетом дополнительно представленных материалов (вх. от 20.09.2022 № 5701), регулятором было открыто дело «О принятии документов к рассмотрению и открытии дела о корректировке необходимой валовой выручке и утвержденных тарифов на услуги захоронения твердых коммунальных отходов ООО «Чистый город» (Киселевский городской округ)» за № 80 - 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 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 утверждение тарифов производится на 2023 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**

Общество с ограниченной ответственностью «Чистый город» (в дальнейшем организация) учреждено решением № 1 единственного Участника (учредителя) Общества от 27.02.2008г.

В сферу деятельности организации входит: размещение ТКО.

Организация обслуживает г. Киселевск. Полигон ТКО размещается на участке площадью 15Га в остаточной карьерной выемке площадью 34Га, которая находится на поле ликвидируемой шахты «Краснокаменская» и предназначен для размещения отходов, образующихся в процессе жизнедеятельности населения города в быту и производстве. Полигон расположен более чем в 1000м на северо-запад от ближайшей жилой застройки. Границами участка являются навалы, конуса и борта остаточной карьерной выемки, т.е. проявления предыдущей антропогенной деятельности по добыче угля открытым и подземным способами. Административными территориальными границами площадки полигона ТКО являются: на севере – деревня Черепаново, на западе – отвалы ОАО «Поляны», на юге - Афонинское кладбище, на востоке – шоссе в деревне Черепаново. В плане контур полигона ТКО представляет собой неправильную трапецию со сторонами 550\*350\*400\*270м. Литологический разрез свиты представлен песчанниками, алевритами и аргилитами. С поверхности коренные породы перекрыты рыхлыми верхнечетвертичными отложениями мощностью 20-30м. Данный участок находится в безугольной зоне, нижняя граница складирования ТКО – горизонт +325м, верхняя – горизонт +345м. Все поле шахты покрывает мощный слой вскрышных рыхлых отложений, состоящий из смеси грунтов, со значительным преобладанием объема глинистых разностей. Эти грунты расположены в виде плоских и гребневидных навалов и конусов повсеместно по всей территории, в основном борта карьерных выемок, предназначены для заполнения искусственных полостей и могут служить прекрасным и легкодоступным материалом для слоевой изоляции ТКО, а также экраном на последней стадии (закрытии полигона) – этапе технической рекультивации и подготовки к этапу биологической рекультивации. Выбранная площадь под полигон не имеет грунтовых вод в виде ключей, затопляемых паводковыми водами территорий, и не является районом геологических разломов. Участок свободен от ценных пород деревьев и не находится в лесном массиве.

На полигоне ведутся следующие основные виды работ: сбор, складирование, уплотнение и захоронение твердых коммунальных отходов. Перемещение ТКО осуществляется трактором Т-4, который перемещая ТКО по участку, послойно уплотняет его, создавая слой до 0,5м высотой. Уплотнение ТКО осуществляется путем 4-х кратного прохода по одному месту, при этом уплотнение ТКО составит до 0,8т/м3. На уплотненный слой отходов отсыпается следующий, за счет 5-10 уплотненных слоев высота рабочей карты доводится до 2м, после этого двухметровый слой засыпается изолирующим слоем глинистых грунтов мощностью 0,25м. послойная укладка осуществляется в 3 яруса. Таким образом, общая высота 3-ярусного слоя ТКО составит 7,5м. Ограждением полигона служат навалы, конуса и карьерные выемки, перекрывающие доступ к участку с трех сторон – северной, западной и восточной. С южной стороны участка, где размещается хозяйственная зона и имеется подъездная дорога, устраивается легкое решетчатое заграждение из металлических опор и сетки рабица. Дополнительным ограждением, в основном с западной стороны участка служит устройство канав глубиной до 2,5м и шириной не менее 1м. Для отвода поверхностных стоков по периметру полигона выполнена водоотводная канава шириной 0,7м и длиной 2820м, глубиной 0,5м вдоль подъездной дороги, хозяйственной зоны и съезда к накопителю фильтрата – водоотводные лотки.

Основные производственные мощности не являются собственностью обслуживающей организации.

Договор аренды земли от 10.04.2018г. № 14194 с КУМИ Киселевского городского округа закрепляет за организацией право временного владения и пользования земельным участком до 31.12.2023.

Федеральной службой по надзору в сфере природопользования организации выдана лицензия на размещение отходов от 20.02.2019 № (42) -7345- СР.

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

Предоставленные организацией оборотно-сальдовые ведомости по счетам бухгалтерского учета соответствуют требованиям порядка ведения раздельного бухгалтерского учета по видам деятельности организаций в области обращения с твердыми коммунальными отходами не в полной мере. Непонятна методика распределения затрат между ТКО и промышленными и иными видами отходов и наличие данной методики и списании затрат.

**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 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.

В части проведения закупочных процедур деятельность не осуществляется. Организация осуществляет закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя). Согласно п. 9.15.2. «Положения о закупках» извещения и закупочная документация не разрабатываются и не размещаются в ЕИС.

**Оценка финансового состояния организации**

При проведении оценки финансового состояния целесообразно отметить, что ООО «Чистый город» применяется упрощенная система налогообложения.

Согласно данным формы № 2 «Отчет о финансовых результатах» за 2021 год необходимо отметить, что выручка в 2021 году увеличилась по сравнению с уровнем 2020 года в 2,68 раза и составляет ***12 028,00*** тыс. руб. Параллельно произошло уменьшение расходов на 2% до ***10 524,00*** тыс. руб.

Итог финансовой деятельности организации за 2021 год с учетом прочих доходов и расходов чистый убыток в размере ***921,00*** тыс. руб., за 2020 год чистый убыток в размере 6 463,00 тыс. руб.

Расчеты конкретных статей расходов, основание расчетов, приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

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.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2023 год**

Постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 24.11.2020 № 423 ООО «Чистый город» (Киселевский городской округ) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами на период 2021-2025 годы.

Постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 24.11.2020 № 424 ООО «Чистый город» (Киселевский городской округ) (в редакции постановления Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 02.11.2021 № 498):

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 ООО «Чистый город» (Киселевский 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 | 5882,45 | х | 0 |
| 2022 | х | 1 | 0 |
| 2023 | х | 1 | 0 |
| 2024 | х | 1 | 0 |
| 2025 | х | 1 | 0 |

**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=C2B6CBE17269DFBD9BDDE2A851015BEC639EBA6CC45CA14867BDE66FA397E5AD802B7FD6AFAD33E460A44FCCC3F047A70A7E2233D417375DE5e6C) Методических указаний, тыс. руб.;

 - размер корректировки необходимой валовой выручки в (i-2)-м году, рассчитываемый в соответствии с [пунктом 48](consultantplus://offline/ref=C2B6CBE17269DFBD9BDDE2A851015BEC639EBA6CC45CA14867BDE66FA397E5AD802B7FD6AFAD33EA63A44FCCC3F047A70A7E2233D417375DE5e6C) 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=C2B6CBE17269DFBD9BDDE2A851015BEC639EBA6CC45CA14867BDE66FA397E5AD802B7FD6AFAD33EB66A44FCCC3F047A70A7E2233D417375DE5e6C) 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=C2B6CBE17269DFBD9BDDE2A851015BEC639EBA6CC45CA14867BDE66FA397E5AD802B7FD6AFAD33EB6DA44FCCC3F047A70A7E2233D417375DE5e6C) 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 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 расходыутверждены РЭК Кузбасса на 2023 год в размере ***6 229,85*** тыс. руб.

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

- операционные расходы в области захоронения твердых коммунальных отходов 2022 года в размере – ***6 050,75*** тыс. руб.;

- индекс эффективности операционных расходов 1%;

- индекс потребительских цен на 2023 год – 104,0%;

- количество твердых коммунальных отходов, поступающих на объект в 2023 году 27990,00 тонн, в 2022 году 28080,00 тонн.

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.

Организацией при корректировке 2023 года Операционные расходы предложены в размере ***8 897,66*** тыс. руб.

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

* операционные расходы в области захоронения твердых коммунальных отходов 2022 года в размере – ***6 069,51*** тыс. руб.;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс потребительских цен на 2023 год – 106,0%;
* количество твердых коммунальных отходов, поступающих на объект в 2022 году 28148,97 тонн, в 2023 году 31105,92 тонн.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2023 год определены в сумме ***7 038,42*** тыс. руб.

ОР2023 = 6 069,51 х [(1- 1%/100%) х (1+0,06)] х (31105,92/28148,97) = 7 038,42 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.

Неподконтрольные расходы утверждены РЭК Кузбасса на 2023 год в размере ***3 279,42*** тыс. руб., организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***3 894,30*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***3 272,59*** тыс. руб.

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

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

налог на прибыль;

налог на имущество организаций;

земельный налог;

транспортный налог;

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

РЭК Кузбасса расходы по статье утверждены на 2023 год в размере ***2 507,00*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***2 955,40*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***2 673,48*** тыс. руб., в том числе:

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.

РЭК Кузбасса расходы по статье утверждены на 2023 год в размере ***2 220,53*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***2 568,90*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***2 356,72*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлены следующие материалы:

- декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2021 год (том 1 стр. 249);

- платежные поручения о плате за негативное воздействие на окружающую среду (том 1 стр. 261-264);

- статистическая отчетность (форма № 2-ТП (отходы)) (доп. материалы стр. 6).

Расходы по данной статье на 2023 год рассчитаны исходя из объема фактически принятых (размещенных) отходов 2021 года в долях по IV классу опасности (74,15%) со ставкой 95,00 руб./тонна и по V классу опасности (25,85%) со ставкой 17,30 руб./тонна и коэффициентом 1,19 в пересчете на объемы, принятые регулятором в расчет 2023 года (доли приняты по факту 2021 года в соответствии с представленной налоговой декларацией):

((31105,92т \* 74,15%\* 95,00 руб./т) + (31105,92т \* 25,85% \* 17,30 \* 1,19)) / 1000).

Ставки по плате 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 «О ставках платы за негативное воздействие на окружающую среду и дополнительных коэффициентах»;

- от 29.06.2018 № 758 «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».

По статье «**Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения».** Организация применяет УСН по системе «Доходы». РЭК Кузбасса расходы по статье утверждены на 2023 год в размере ***286,47*** тыс. руб., предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***386,50*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***316,76*** тыс. руб.

Регулирующим органом учтена сумма дохода организации в сумме 10558,59 тыс. руб. \*6% ставка налога \*0,5 = 10558,59\*6%\*0,5 = 316,76 тыс. руб. 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%.

В качестве обосновывающих документов организацией представлены:

- налоговая декларация по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения за 2021 год (том 1 стр. 200-203);

- платежные поручения (доп. материалы стр. 1-5);

- книга учета доходов и расходов организаций, применяющих упрощённую систему налогообложения (том 1 стр. 348-357).

Затраты составили 316,76 тыс. руб.

По статье **«Аренда основных средств»** в соответствии с п. 22 Методических указаний расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении объектов, используемых для обработки, обезвреживания, энергетической утилизации, захоронения твердых коммунальных отходов, определяются органом регулирования тарифов в размере, не превышающем экономически обоснованный размер такой платы, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 35 Основ ценообразования.

П. 35 Основ ценообразования предусмотрено, что 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.

Расходы по статье утверждены РЭК Кузбасса на 2023 год в размере ***772,42*** тыс. руб. Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***938,90*** тыс. руб.

Среди обосновывающих документов предприятием представлены:

- договор аренды земельного участка от 10.04.2018 № 14194 (срок аренды до 31.12.2022), гарантийное письмо за подписью председателя КУМИ города Киселевска о сохранении договорных отношений на 2023-2024гг. (том 1 стр. 304);

- уведомление об изменении арендной платы за земельный участок на 2021 год (доп. материалы стр. 24);

- приложение к договору аренды земельного участка от 10.04.2018 № 14194 (том 1 стр. 45);

- оборотно – сальдовая ведомость по счету 60.01 за 2021 год (доп. материалы стр. 49).

Расходы по статье на 2023 год приняты в соответствии с представленными договорами аренды земли с КУМИ Киселевского городского округа в сумме ***599,11*** тыс. руб. (868026,32\*69,02%/1000).

Необходимо отметить, что в соответствии с п. 10 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами» (далее – Основы ценообразования) в случае если регулируемая организация кроме регулируемых видов деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами осуществляет нерегулируемые виды деятельности, расходы на осуществление нерегулируемых видов деятельности и полученная в ходе их осуществления прибыль (убытки) при установлении тарифов не учитываются, за исключением расходов на осуществление нерегулируемых видов деятельности, которые учитываются в составе единого тарифа на услугу регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами.

На основании вышеизложенного и в связи с тем, что на полигоне, обслуживаемом ООО «Чистый город», помимо захоронения ТКО, также осуществляется прием промышленных отходов (нерегулируемый вид деятельности), все расходы по статьям затрат в составе необходимой валовой выручки рассчитаны регулятором в доле на захоронение ТКО – 69,02%. Доля принята регулятором на уровне фактической доли промышленных отходов в общем объеме отходов, поступивших на полигон ООО «Чистый город» за 2021 год (Таблица 2).

Таблица 2.



**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.

Плановые (расчетные) цены на энергетические ресурсы определяются на основе данных, предусмотренных [пунктом 14](consultantplus://offline/ref=88A0F54092089A8D1ED37733947011D1664D88E2EAAB91082BB74438829CF5A6EB571E31A2A11A1B6B3E01EC09A8ED03380D78BD9D50D80Dy8y8G) Основ ценообразования.

РЭК Кузбасса расходы по данной статье на 2023 год не утверждались в связи с отсутствием энергопотребляющего оборудования на полигоне ТКО.

Предприятием расходы по данной статье на плановый период не заявлены.

**Амортизация**

В соответствии с п. 21 Методических указаний расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам, используемым для обработки, обезвреживания, энергетической утилизации, 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.

Расходы на амортизацию основных средств утверждены РЭК Кузбасса на 2023 год в размере ***40,08*** тыс. руб. Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***106,89*** тыс. руб.

Расходы по статье включают затраты на «Амортизацию основных средств». Среди обосновывающих документов предприятием представлены:

- расчет амортизационных отчислений за 2021 год (том 1 стр. 42);

- оборотно – сальдовая ведомость по счету 02 за 2021 год, подтверждающая факт начисления амортизационных отчислений (том 1 стр. 244);

- ведомость амортизации ОС за 2021 год (том 1 стр. 43).

В качестве объектов, по которым начисляется амортизация учтены весы ВСА – С40000 – 8.3 первоначальная стоимость 504228,72 руб., ежемесячная сумма отчислений составляет 4201,91 руб./ мес., срок полезного использования 120 мес., приобретённые в 2018 году.

Таким образом, в процессе экспертизы на 2023 год амортизация основных средств принята регулятором в размере 34,80 тыс. руб. исходя из сумм фактически ежемесячной амортизации \*12 месяцев = 4201,91 руб.\*12 = 50,42 тыс. руб. в год.

Расчет затрат на 2023 год произведен на основании первоначальной стоимости объектов основных средств, срока полезного использования в доле выручки ТКО (69,02% расчет в Таблице 2) в сумме ***34,80*** тыс. руб. (Таблица 3).

Таблица 3.



**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.

РЭК Кузбасса по данной статье на 2023 год расходы не утверждались, предприятием расходы по данной статье заявлены в сумме ***719,90*** тыс. руб., включают в себя прибыль на социальное развитие и поощрение в размере ***40,90*** тыс. руб. и прибыль на прочие цели в размере ***679,00*** тыс. руб., (в том числе 50,00 тыс. руб. услуги банка, 629,00 тыс. руб. оплата по договору займа).

В процессе экспертизы расходы по данной статье определены в размере ***0,00*** тыс. руб., так как признаны экономически не обоснованными. У организации коллективный договор, регламентирующий порядок и размер выплат заключен на период с 25.05.2020 по 25.05.2023, однако организацией не подтвержден факт расходования средств на социальное развитие и поощрение работников в 2021 году.

Прибыль на прочие цели (услуги банка) согласно Методических указаний не относятся к данной статье.

Согласно Методических указаний, 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. У организации инвестиционная программа не утверждена, как следствие оплата по договору займа, не включена в тариф.

**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 (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.

Согласно пункту 46 Основ ценообразования текущие расходы регулируемой организации включают в себя операционные расходы, неподконтрольные расходы и расходы на приобретение энергетических ресурсов.

Расчетная предпринимательская прибыль РЭК Кузбасса на 2023 год не утверждалась. Предприятием в целях корректировки не заявлена.

**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.

Расходы по данной статье РЭК Кузбасса на 2023 год не утверждалась. Предприятием в целях корректировки затраты по данной статье не заявлены.

Таким образом, в процессе экспертизы величина изменения необходимой валовой выручки, проводимого в целях сглаживания, на 2023 год определена в размере 0,00 тыс. руб.

**Размер отклонения значений, учтенных при установлении тарифов, от фактических значений параметров расчета тарифов**

В соответствии с пунктом 48 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 настоящих 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.

В соответствии с пунктом 51 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 пункта 52 настоящих 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 пункта 52 настоящих 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=34F64425B3CA7350885AB705C34B5D89B3A5CB46C6558E7D4ACAAB233DD698A6BFC843FD01387DCB124BFF4911D2EAF3E1643DC4F8A7D99921lAE) 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=34F64425B3CA7350885AB705C34B5D89B3A6CA42C5578E7D4ACAAB233DD698A6BFC843FD01387DC7154BFF4911D2EAF3E1643DC4F8A7D99921lAE) 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.

На основании вышеизложенного, расчет корректировки НВВ 2021 года (размер отклонения значений, учтенных при установлении тарифов, от фактических значений параметров расчета тарифов) представлен в Таблице 5.

Таблица 5



Таким образом, **размер корректировки необходимой валовой выручки в сторону увеличения составил 212,77 тыс. руб.**

**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**

Согласно пункту 49 Методических указаний 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 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, энергетической утилизации, 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.

При корректировке НВВ на 2023 год показатель **, равен нулю.**

**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, энергетической утилизации 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, энергетической утилизации 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, энергетической утилизации 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.

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 не выше утвержденных плановых значений соответственно показатель  в отношении ООО «Чистый город» равен нулю.

Плановые и фактические значения показателей эффективности объектов, используемых для захоронения твердых коммунальных отходов представлены в Таблице 4.

Организацией данный показатель не рассчитан и не заявлен.

Таблица 4.

**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 | 0,00 |
| 2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта, используемого для захоронения твердых коммунальных отходов | 0,00 | 0,00 |

При корректировке НВВ на 2023 год показатель  **равен нулю.**

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов скорректированная величина необходимой валовой выручки по захоронению твердых коммунальных отходов ООО «Чистый город» на 2023 год составляет:

** = 7038,42 + 3272,59 + 0 + 34,80 + 0 + 0 + + 0 + 0 = 10345,81 тыс. руб.**

**Величина необходимой валовой выручки** по услуге захоронения твердых коммунальных отходов ООО «Чистый город» (Киселевский городской округ) на 2023 год составляет:

**НВВ 2023 = 10345,81 + (176,23\*(1+0,139)\*(1+0,06)) + 0 + 0 = 10558,59 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.

РЭК Кузбасса утверждена масса захоронения твердых коммунальных отходов на 2023 год в размере ***27 990,00*** тонн.

Предприятием в целях корректировки предложена масса захоронения твердых коммунальных отходов в размере ***33 472,00***тонн. В части документального обоснования фактических объемов захоронения представлены следующие документы:

- договор от 30.12.2021 № 417-21/ЭТ оказания услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами (сбор и размещение), заключенный с региональным оператором по зоне деятельности «Юг» ООО «ЭкоТек» (доп.материалы стр. 27);

- реестр выставленных счетов за 2021 год с приложением актов помесячно (том 1 стр. 21);

- оборотно – сальдовая ведомость по счету 90.01 «выручка» за 2021 год с указанием доходов от размещения ТКО и прочих отходов (том 1 стр.17).

В процессе экспертизы масса захоронения твердых коммунальных отходов принята на уровне ***31 105,92*** тонн рассчитано согласно Методических указаний (Таблица 6).

Таблица 6



Планируемая масса захоронения твердых коммунальных отходов без учета календарной разбивки составляет:

- на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 – 31105,92 тонны.

**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 с учетом календарной разбивки (Таблица 7):

Таблица 7

Предельные тарифы

на захоронение твердых коммунальных отходов

**ООО «Чистый город»** (Киселевский городской округ)

с 01.12.2022 по 31.12.2023

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Тарифы, руб./тонна | Рост к предыдущему периоду\*, % |
| 1 | 2 | 3 |
| ООО «Чистый город» | 339,44 | -46,0 |

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

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 427,46 руб./ тонна

- с 01.07.2022 по 30.11.2022 – 630,27 руб./ тонна.

«Приложение № 1  
к постановлению Региональной энергетической комиссии Кузбасса  
от «24» ноября 2020 г. № 424

**Производственная программа**

**ООО «Чистый город» (Киселевский городской округ)**

**в области обращения с твердыми коммунальными отходами**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | Общество с ограниченной ответственностью «Чистый город» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652729, Кемеровская область-Кузбасс,  г. Киселевск, ул. Ленина,1 |
| Лицо, ответственное за разработку производственной программы | Директор  ООО «Чистый город»  Новоселов Сергей Юрьевич |
| Контактная информация лица, ответственного за разработку производственной программы | Тел. 8(384-64)2-19-46 |
| 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 | 14085 | 14085 | 14075 | 14075 | 31106 | 13945 | 13945 | 13900 | 13900 |

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. | 1341,88 | 6020,77 | 6016,28 | 8870,72 | 10558,59 | 4876,15 | 4887,03 | 4871,26 | 5113,39 |

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 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 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 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,00 | 0,00 |

Раздел 7. Отчет об исполнении производственной программы

за 2017 - 2021 годы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2017 год | |
| Капитальный ремонт бульдозера Т-4 | 104,80 |
| 2018 год | |
| Капитальный ремонт | - |
| 2019 год | |
| Капитальный ремонт | 127,17 |
| 2020 год | |
| Капитальный ремонт сцепления и КПП  трактора Т-130 | 32,38 |
| 2021 год | |
| - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **ООО "Чистый город"** | | | | | | | | | | | |
|  | **г. Киселевск** | | | | | | | | | | | |
|  | **захоронение ТКО** | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№** | **Наименование показателя** | **Единицы измерения** | **2021 год** | | **2022 год** | **2023 год** | | | | |  |
|  | **утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **факт** | **утверждено регулирующим органом** | **утверждено регулирующим органом** | **предложение организации (корректиковка)** | **предложение организации (с учетом корректиковки)** | **предложение регулирующего органа (корректировка)** | **предложение регулирующего органа (с учетом корректировки)** |
|  |  | **Является ли организация плательщиком НДС** |  | нет | нет | нет | нет |  | нет |  | нет |  |
|  | **1** | **Объем, в том числе:** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.2 | Объём захороненных твердых бытовых отходов | тонн | 28 170,00 | 38 265,42 | 28 148,97 | 27 990,00 | 5 482,00 | 33 472,00 | 3 115,92 | 31 105,92 | по методике |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс. руб.** | **9 093,06** | **10 843,64** | **9 301,20** | **9 549,35** | **3 349,50** | **12 898,85** | **796,46** | **10 345,81** |  |
| **ОР** | **2.2** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс. руб.** | **961,67** | **1 316,60** | **992,25** | **1 018,46** | **658,74** | **1 677,20** | **132,19** | **1 150,64** | по уровню ОР на 2022 год с учетом коэф-та индексации, рассчитанного исходя из индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2023 (106%), с учетом изменения количества ТКО. |
| **ОР** | 2.2.1 | среднемесячная оплата труда | руб. | 18 330,22 | 27 429,17 | 18 913,10 | 19 412,74 |  | 31 059,26 |  | 21 932,31 |  |
|  | 2.2.2 | численность производственного персонала | чел. | 4,37 | 4,00 | 4,37 | 4,37 |  | 4,50 |  | 4,37 |  |
| **ОР** | **2.3** | **Cтраховые взносы от расходов на оплату труда производственных рабочих** | **тыс. руб.** | **291,38** | **312,20** | **300,65** | **308,59** | **199,61** | **508,20** | **40,05** | **348,65** | по уровню ОР на 2022 год с учетом коэф-та индексации, рассчитанного исходя из индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2023 (106%), с учетом изменения количества ТКО. |
| **А** | **2.4** | **Амортизация основных средств** | **тыс. руб.** | **40,08** | **106,90** | **33,15** | **40,08** | **66,81** | **106,89** | **-5,28** | **34,80** | учтена фактическая сумма амортизации по весам в доле, относимой на ТКО (69,02%), исключена амортизация трактора в виду завышенной возмещаемой стоимости |
| **НР** | **2.5** | **Аренда основных средств** | **тыс. руб.** | **714,83** | **868,02** | **630,98** | **772,42** | **166,48** | **938,90** | **-173,31** | **599,11** | учтено в соответствии с уведомлением об изменении арендной платы на 2021 год в доле ТКО (69,02%) |
| **ОР** | **2.6** | **Ремонт и техническое обслуживание основных средств, в том числе:** | **тыс. руб.** | **235,69** | **127,10** | **243,19** | **249,61** | **192,89** | **442,50** | **32,40** | **282,01** | по уровню ОР на 2022 год с учетом коэф-та индексации, рассчитанного исходя из индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2023 (106%), с учетом изменения количества ТКО. |
| **ОР** | 2.6.1 | капитальный ремонт основных средств | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 2.6.2 | заработная плата ремонтного персонала | тыс. руб. | 145,44 |  | 150,06 | 154,03 | 93,47 | 247,50 | 19,99 | 174,02 |  |
| **ОР** | 2.6.2.1 | среднемесячная оплата труда ремонтного персонала | руб. | 15 246,85 | #ДЕЛ/0! | 15 731,68 | 16 147,28 |  | 20 625,00 |  | 18 243,02 |  |
|  | 2.6.2.2 | численность ремонтного персонала | чел. | 0,79 |  | 0,79 | 0,79 |  | 1,00 |  | 0,79 |  |
| **ОР** | 2.6.3 | страховые взносы от заработной платы ремонтного персонала | тыс. руб. | 44,07 |  | 45,47 | 46,67 | 28,33 | 75,00 | 6,06 | 52,73 |  |
| **ОР** | 2.6.4 | Прочие | тыс. руб. | 46,19 | 127,10 | 47,66 | 48,92 | 71,08 | 120,00 | 6,35 | 55,27 |  |
| **ОР** | **2.7** | **Прочие прямые расходы** | **тыс. руб.** | **2 035,11** | **2 333,22** | **2 099,82** | **2 155,30** | **578,60** | **2 733,90** | **279,73** | **2 435,03** | по уровню ОР на 2022 год с учетом коэф-та индексации, рассчитанного исходя из индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2023 (106%), с учетом изменения количества ТКО. |
| **ОР** | 2.7.2 | Изоляция уплотненных ТБО | тыс. руб. | 1 826,62 | 2 261,70 | 1 884,70 | 1 934,49 | 455,31 | 2 389,80 | 251,08 | 2 185,57 |  |
| **ОР** | 2.7.3 | прочие | тыс. руб. | 208,49 | 71,52 | 215,12 | 220,80 | 123,30 | 344,10 | 28,66 | 249,46 |  |
| **ОР** | **2.9** | **Общеэксплуатационные расходы, в том числе:** | **тыс. руб.** | **1 640,12** | **2 343,00** | **1 692,28** | **1 736,98** | **438,88** | **2 175,86** | **225,44** | **1 962,42** | по уровню ОР на 2022 год с учетом коэф-та индексации, рассчитанного исходя из индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2023 (106%), с учетом изменения количества ТКО. |
| **ОР** | 2.9.1 | заработная плата АУП | тыс. руб. | 1 204,56 | 1 576,10 | 1 242,86 | 1 275,69 | 308,91 | 1 584,60 | 165,57 | 1 441,26 |  |
| **ОР** | 2.9.1.1 | среднемесячная оплата труда АУП | руб. | 42 105,56 | 43 780,56 | 43 444,48 | 44 592,18 |  | 44 016,67 |  | 50 379,77 |  |
|  | 2.9.1.2 | численность АУП | чел. | 2,38 | 3,00 | 2,38 | 2,38 |  | 3,00 |  | 2,38 |  |
| **ОР** | 2.9.2 | страховые взносы от заработной платы АУП | тыс. руб. | 364,98 | 305,80 | 376,59 | 386,54 | 93,56 | 480,10 | 50,17 | 436,70 |  |
| **ОР** | 2.9.6 | Аренда основных средств | тыс. руб. |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 2.9.8 | Прочие | тыс. руб. | 70,59 | 461,10 | 72,83 | 74,75 | 36,41 | 111,16 | 9,70 | 84,46 |  |
| **НР** | **2.11** | **Налоги и сборы, включаемые в себестоимость продукции (работ, услуг) (без единого социального налога), из них:** | **тыс. руб.** | **2 455,69** | **2 928,00** | **2 567,56** | **2 507,00** | **448,40** | **2 955,40** | **166,48** | **2 673,48** |  |
| **НР** | 2.11.5 | единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс. руб. | 220,88 | 319,00 | 446,61 | 286,47 | 100,03 | 386,50 | 30,29 | 316,76 | учтено в размере 3% от НВВ |
| **ОР** | **2.12** | **Расходы на ГСМ (или/и расходы на аренду спецтехники)** | **тыс. руб.** | **636,78** | **459,90** | **657,03** | **674,38** | **586,62** | **1 261,00** | **87,53** | **761,91** | по уровню ОР на 2022 год с учетом коэф-та индексации, рассчитанного исходя из индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2023 (106%), с учетом изменения количества ТКО. |
|  | **2.13** | **Прочие косвенные расходы** | **тыс. руб.** | **81,70** | **48,70** | **84,30** | **86,52** | **12,48** | **99,00** | **11,23** | **97,75** |  |
| **НР** | 2.13.1 | плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс. руб. | 2 234,81 | 2 609,00 | 2 120,95 | 2 220,53 | 348,37 | 2 568,90 | 136,18 | 2 356,72 | ставка, умноженная на долю объема захоронения 4 и 5 классов опасности |
| **ОР** | 2.13.2 | прочие (анализы) | тыс. руб. | 81,70 | 48,70 | 84,30 | 86,52 | 12,48 | 99,00 | 11,23 | 97,75 | по уровню ОР на 2022 год с учетом коэф-та индексации, рассчитанного исходя из индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2023 (106%), с учетом изменения количества ТКО. |
|  | **3** | **Валовая прибыль** | **тыс. руб.** | **0,00** | **2 147,80** | **0,00** | **0,00** | **719,90** | **719,90** | **0,00** | **0,00** |  |
| **П** | 3.1 | Прибыль на развитие производства (капитальные вложения) | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 |  |  |  |  |
| **П** | 3.2 | Прибыль на социальное развитие | тыс. руб. |  |  |  |  | 40,90 | 40,90 |  |  | не подтвержден факт расходования средств на социальное развитие |
| **П** | 3.3 | Прибыль на поощрение | тыс. руб. |  |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | 3.4 | Прибыль на прочие цели | тыс. руб. |  | 2 147,80 |  |  | 679,00 | 679,00 | 0,00 | 0,00 | экономически не обоснованы |
| **РД** | **6** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** | **1 730,41** |  |  |  |  |  | **0,00** |  |  |
| **РД** | **7** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  | **53,36** |  |  |  | **0,00** |  |  |
|  | **8** | **НВВ без НДС** | **тыс. руб.** | **7 362,65** | **12 991,44** | **9 247,84** | **9 549,35** | **4 069,40** | **13 618,75** | **796,46** | **10 345,81** |  |
|  | **9** | **Корректировка НВВ (размер отклонения значений, учтенных при установлении тарифов, от фактических значений параметров расчета тарифов)** | **тыс. руб.** |  |  | **5 639,15** |  |  |  | **212,77** | **212,77** |  |
|  | **10** | **Величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования (дельта Рез)** | **тыс. руб.** |  |  |  |  |  |  | **0,00** |  |  |
|  | **11** | **НВВ без НДС** | **тыс. руб.** | **7 362,65** | **12 991,44** | **14 886,99** | **9 549,35** | **4 069,40** | **13 618,75** | **1 009,23** | **10 558,59** |  |
|  | **12** | **Тариф** | **руб./т** | **261,36** | **339,51** | **528,86** | **341,17** | **742,32** | **406,87** | **323,90** | **339,44** |  |
|  | **13** | **ФОТ, всего** | **тыс. руб.** | **2 311,66** | **2 892,70** | **2 385,17** | **2 448,18** | **1 061,12** | **3 509,30** | **317,75** | **2 765,92** |  |
|  | **14** | **Численность персонала, всего** | **чел.** | **7,55** | **7,00** | **7,55** | **7,55** | **0,00** | **8,50** | **0,00** | **7,55** |  |
|  | **15** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб.** | **25 512,12** | **34 436,90** | **26 323,38** | **27 018,78** | **#ДЕЛ/0!** | **34 404,90** | **#ДЕЛ/0!** | **30 525,53** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 630,27 |  |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  |  | **1** | **1** |  |  |  | **1** |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **4,3** | **4** |  |  |  | **6,0** |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,000** |  | **1,033** | **1,0296** |  |  |  | **1,049** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **9 052,98** | **10 736,74** | **9 268,05** | **9 509,27** | **3 282,69** | **12 791,96** | **801,74** | **10 311,01** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **5 882,45** | **6 940,72** | **6 069,51** | **6 229,85** | **2 667,81** | **8 897,66** | **808,57** | **7 038,42** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **3 170,53** | **3 796,02** | **3 198,54** | **3 279,42** | **614,88** | **3 894,30** | **- 6,83** | **3 272,59** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **40,08** | **106,90** | **33,15** | **40,08** | **66,81** | **106,89** | **- 5,28** | **34,80** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **2 147,80** | **-** | **-** | **719,90** | **719,90** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Результаты деятельности** | **тыс руб** | **- 1 730,41** | **-** | **5 585,79** | **-** | **-** | **-** | **212,77** | **212,77** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **7 362,65** | **12 991,44** | **14 886,99** | **9 549,35** | **4 069,40** | **13 618,75** | **1 009,23** | **10 558,59** |  |

Приложение № 2   
 к постановлению Региональной энергетической

комиссии Кузбасса  
 от «24» ноября 2020 г. № 424

**Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов**

**ООО «Чистый город» (Киселевский 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 | 95,27 | 427,46 | 427,46 | 630,27 | 339,44 | 349,67 | 350,45 | 350,45 | 367,87 |

Приложение № 71 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 Кузбасса от 27.10.2022 № 325**

**«Об утверждении производственной программы в сфере**

**холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов**

**на питьевую воду, водоотведение, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод МКП** **«Энергоресурс Кемеровского муниципального округа» (Кемеровский муниципальный округ)»**

**в части 2023 года»**

Постановлением РЭК Кузбасса от 27.10.2022 № 325 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод МКП «Энергоресурс Кемеровского муниципального округа» (Кемеровский муниципальный округ) для МКП «Энергоресурс Кемеровского муниципального округа» установлены тарифы на питьевую воду, водоотведение, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод на 2022 - 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).

Таким образом, постановление РЭК Кузбасса от 27.10.2022 № 325 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод МКП «Энергоресурс Кемеровского муниципального округа» (Кемеровский муниципальный округ) предлагаем привести в соответствие в вышеуказанным постановлением Правительства РФ, утвердив:

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

- в сфере холодного водоснабжения питьевой водой – 72023,7 тыс. руб.;

- в сфере холодного водоснабжения (транспортировка питьевой воды) – 3394,8 тыс. руб.;

- в сфере водоотведения – 15942,7 тыс. руб.;

- в сфере водоотведения (транспортировка сточных вод) – 6160,2 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 57,80 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год и распространены на декабрь 2022 года), для населения – 69,36 руб./м3 с НДС.

4. Тарифы на транспортировку питьевой воды на период с 01.12.2022 по 31.12.2023 для прочих потребителей в размере 15,05 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год и распространены на декабрь 2022 года), для населения – 18,06 руб./м3 с НДС.

5. Тарифы на водоотведение на период с 01.12.2022 по 31.12.2023 для прочих потребителей в размере 95,41 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год и распространены на декабрь 2022 года), для населения – 114,49 руб./м3 с НДС.

6. Тарифы на транспортировку сточных вод на период с 01.12.2022 по 31.12.2023 для прочих потребителей в размере 26,65 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год и распространены на декабрь 2022 года), для населения – 31,98 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 27.10.2022 № 325 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод МКП «Энергоресурс Кемеровского муниципального округа» (Кемеровский муниципальный округ)».

Дополнительных материалов в РЭК Кузбасса от МКП «Энергоресурс Кемеровского муниципального округа» 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 «27» октября 2022 г. № 325

**Производственная программа**

**МКП «Энергоресурс Кемеровского муниципального округа» (Кемеровский муниципальный округ)** **в сфере холодного водоснабжения, водоотведения**

**на период с 28.10.2022 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | МКП **«**Энергоресурс Кемеровского муниципального округа» (Кемеровский муниципальный округ) |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 650524, Кемеровская область-Кузбасс, Кемеровский муниципальный округ,  д. Старочервово, пер. Подгорный, д.6, оф.6, г. Кемерово, пр-т Шахтеров,  д. 113 «з» |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | Региональная энергетическая комиссия Кузбасса |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650000, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

Раздел 2. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем холодного водоснабжения 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 | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Холодное водоснабжение (транспортировка питьевой воды) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение (транспортировка сточных вод) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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 | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Холодное водоснабжение (транспортировка питьевой воды) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение (транспортировка сточных вод) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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 | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Холодное водоснабжение (транспортировка питьевой воды) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение (транспортировка сточных вод) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | с 28.10.2022 по 31.12.2022 | с 01.01.2023 по 31.12.2023 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | 236364,3 | 1327276,4 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | 22146,3 | 124360,0 |
| 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 | 258510,6 | 1451636,4 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 36605,1 | 205551,7 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 14,16 | 14,16 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 221905,5 | 1246084,6 |
| 1.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 191785,5 | 1076949,4 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 178676,7 | 1003338,3 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 13108,8 | 73611,1 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 30120,0 | 169135,2 |
| 1. Холодное водоснабжение (транспортировка питьевой воды) | | | | |
| 2.1. | Поднято воды | м3 | - | - |
| 2.2. | Получено со стороны | м3 | - | - |
| 2.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - |
| 2.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - |
| 2.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - |
| 2.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.4.3. | - прочие | м3 | - | - |
| 2.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - |
| 2.6. | Подано воды в сеть | м3 | 40170,2 | 225571,0 |
| 2.7. | Потери воды | м3 | - | - |
| 2.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 0,0 | 0,0 |
| 2.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 40170,2 | 225571,0 |
| 2.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 40170,2 | 225571,0 |
| 2.9.1.1. | - население | м3 | 40170,2 | 225571,0 |
| 2.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | - | - |
| 2.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | |
| 3.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 29756,9 | 167096,6 |
| 3.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - |
| 3.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 29756,9 | 167096,6 |
| 3.3.1. | Потребительский рынок | м3 | 29756,9 | 167096,6 |
| 3.3.1.1. | - население | м3 | 27505,26 | 154452,6 |
| 3.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 2251,7 | 12644,0 |
| 3.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - |
| 3.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 7993,1 | 44884,2 |
| 1. Водоотведение (транспортировка сточных вод) | | | | |
| 4.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 41163,9 | 231151,0 |
| 4.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - |
| 4.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 41163,9 | 231151,0 |
| 4.3.1. | Потребительский рынок | м3 | 41163,9 | 231151,0 |
| 4.3.1.1. | - население | м3 | 41163,9 | 231151,0 |
| 4.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | - | - |
| 4.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - |
| 4.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | с 28.10.2022 по 31.12.2022 | с 01.01.2023 по 31.12.2023 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, тыс. руб. | 11940,1 | 72023,7 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения (транспортировка питьевой воды), тыс. руб. | 451,9 | 3394,8 |
| 3. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | 2494,9 | 15942,7 |
| 4. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения (транспортировка сточных вод), тыс. руб. | 898,5 | 6160,2 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и (или) водоотведение | 28.10.2022 | 31.12.2023 |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год |
| 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) | 30,00 | 30,00 | 30,00 |
| 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 | 20,00 | 20,00 |
| 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) | 0,50 | 0,50 | 0,50 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 0,20 | 0,20 | 0,20 |
| 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 |
| 3.2. | 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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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) | 14,16 | 14,16 | 14,16 |
| 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) | 2,84 | 2,84 | 2,84 |
| 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 | 0,31 | 0,31 | 0,31 |
| 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 | 3,34 | 3,34 | 3,34 |

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 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) | 30,00 | 30,00 | - |
| 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 | 20,00 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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) | 0,50 | 0,50 | - |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 0,20 | 0,20 | - |
| 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) | 0,00 | 0,00 | - |
| 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) | 0,00 | 0,00 | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 14,16 | 14,16 | - |
| 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) | 2,84 | 2,84 | - |
| 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 | 0,31 | 0,31 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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 | 3,34 | 3,34 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2021 год

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2021 год | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| - | - |
| 1. Холодное водоснабжение (транспортировка питьевой воды) | |
| - | - |
| 1. Водоотведение | |
| - | - |
| 1. Водоотведение (транспортировка сточных вод) | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | МКП "ЭнергоРесурс Кемеровского муниципального округа" ВС | |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2022 год** | | **2023 год** | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа с 28.10.2022 по 31.12.2022 (65 дней)** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** |
|  |
|  | 1 | 2 | 3 | 6 | 6 | 6 | 8 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 1 330 000,00 | 236 364,28 | 1 330 000,00 | 1 327 276,35 |  |
|  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 121 873,00 | 22 146,30 | 121 873,00 | 124 360,00 | по плану 2022 года |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 59 581,10 | 0,00 | 59 581,10 | 0,00 |  |
|  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 | 19 374,00 |  | 19 374,00 |  |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 40 207,10 |  | 40 207,10 |  | учтены в п.1.8.2. |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 1 392 291,90 | 258 510,58 | 1 392 291,90 | 1 451 636,35 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 231 980,85 | 36 605,10 | 231 980,85 | 205 551,71 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 16,66 | 14,16 | 16,66 | 14,16 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1 160 311,05 | 221 905,48 | 1 160 311,05 | 1 246 084,64 |  |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 1 050 756,91 | 191 785,51 | 1 050 756,91 | 1 076 949,40 |  |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 975 309,81 | 178 676,69 | 975 309,81 | 1 003 338,33 |  |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 39 394,47 | 6 744,33 | 39 394,47 | 37 872,00 |  |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 36 052,63 | 6 364,49 | 36 052,63 | 35 739,07 |  |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 109 554,14 | 30 119,97 | 109 554,14 | 169 135,24 | по плану 2022 года |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **79 581,06** | **11 940,07** | **90 594,47** | **72 023,69** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **64 578,92** | **9 622,58** | **73 020,40** | **58 119,01** |  |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **25 139,57** | **3 436,30** | **30 816,73** | **20 834,74** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,85 | 2,65 | 3,35 | 2,86 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 5 111,71 | 733,35 | 5 779,96 | 4 118,06 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 3,67 | 2,84 | 4,15 | 2,84 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **8 843,64** | **1 019,03** | **13 217,13** | **6 174,90** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,34 | 3,04 | 3,98 | 3,28 | по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя ээ на 2022 год (104,5%) на 2023 год (108%) |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 2 650,97 | 335,60 | 3 319,22 | 1 884,53 | по объему, учтенному на 2022 год |
| **ЭР** | **3.3.1.2** | **Заявленная мощность по НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **5 035,94** | **694,06** | **5 438,81** | **4 209,22** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 1 825,94 | 1 860,07 | 1 972,01 | 2 008,88 | по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя ээ на 2022 год (104,5%) на 2023 год (108%) |
| **ЭР** | 3.3.1.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 2,76 | 0,37 | 2,76 | 2,10 | по объему, учтенному на 2022 год |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **5 715,09** | **923,78** | **6 172,30** | **5 602,35** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,32 | 2,32 | 2,51 | 2,51 | по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя ээ на 2022 год (104,5%) на 2023 год (108%) |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 2 460,74 | 397,75 | 2 460,74 | 2 233,54 | по объему, учтенному на 2022 год |
| **ЭР** | **3.3.2.2** | **Заявленная мощность по СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **5 544,90** | **799,44** | **5 988,49** | **4 848,27** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 1 829,64 | 1 769,92 | 1 976,01 | 1 911,51 | по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя ээ на 2022 год (104,5%) на 2023 год (108%) |
| **ЭР** | 3.3.2.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 3,03 | 0,45 | 3,03 | 2,54 | по объему, учтенному на 2022 год |
| **НР** | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **5 138,56** | **915,09** | **5 446,87** | **5 909,34** |  |
| **НР** | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **5 138,56** | **915,09** | **5 446,87** | **5 909,34** |  |
| **НР** | 3.6.2.1 | ОАО «СКЭК» ИНН: 4205153492 КПП: 420501001 | тыс руб | 5 138,56 | 915,09 | 5 446,87 | 5 909,34 | по проекту постановления РЭК Кузбасса (в соответств.с выданными ДПР) |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 41,32 | 41,32 | 43,80 | 47,52 |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 124 360,00 | 22 146,30 | 124 360,00 | 124 360,00 |  |
| **НР** | **3.7** | **Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **528,53** | **7,66** | **560,24** | **44,74** |  |
| **НР** | **3.7.2** | **Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями** | **тыс руб** | **528,53** | **7,66** | **560,24** | **44,74** |  |
|  | 3.7.2.1 | КОАО "Азот" ИНН 4205000908 КПП 424950001 | тыс руб | 528,53 | 7,66 | 560,24 | 44,74 |  |
|  | 3.7.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 4,25 | 0,35 | 4,50 | 0,36 | постановление РЭК Кузбасса от 30.08.22 № 237 |
|  | 3.7.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 124 360,00 | 22 146,30 | 124 360,00 | 124 360,00 |  |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **20 377,26** | **3 600,65** | **21 905,56** | **21 432,19** | По плану 2022 года с учетом ИПЦ на 2023 год (106,0%) |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 26 368,09 | 26 368,09 | 28 345,70 | 27 950,18 |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 64,40 | 63,90 | 64,40 | 63,90 |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **6 153,93** | **1 087,40** | **6 615,48** | **6 472,52** |
| **ОР** | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** | 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 |
|  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб |  |  |  |  |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **7 241,07** | **575,49** | **7 675,52** | **3 425,47** | По плану 2022 года с учетом ИПЦ на 2023 год (106,0%) |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 2 058,40 | 5,01 | 2 181,90 | 29,81 |
| **ОР** | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 1 209,41 | 215,37 | 1 281,98 | 1 281,98 |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 3 973,26 | 355,10 | 4 211,64 | 2 113,68 |
| **ОР** | 3.12.3.1 | услуги по ремонту спецтехники | тыс руб |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.12.3.2 | охрана труда | тыс руб | 371,60 | 0,05 | 393,90 | 0,31 | По плану 2022 года с учетом ИПЦ на 2023 год (106,0%) |
| **ОР** | 3.12.3.3 | з/части | тыс руб | 1 045,73 | 186,23 | 1 108,47 | 1 108,47 |
| **ОР** | 3.12.3.4 | аренда спецтехники | тыс руб | 882,73 | 157,20 | 935,69 | 935,69 |  |
| **ОР** | 3.12.3.5 | прочистка снега от скважин (услуги спецтехники) | тыс руб | 130,60 | 11,63 | 138,43 | 69,21 |  |
| **ОР** | 3.12.3.6 | технологическое присоединение эл. сетей к скважинам | тыс руб | 0,95 | 0,00 | 1,00 | 0,00 |  |
|  | 3.12.3.7 | прочие услуги по содержанию спецтехники+сервисное обслуживание | тыс руб | 1 541,65 | 0,00 | 1 634,15 | 0,00 |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **8 261,91** | **1 139,49** | **10 359,90** | **6 782,58** |  |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **2 554,06** | **437,04** | **2 720,17** | **2 601,41** | По плану 2022 года с учетом ИПЦ на 2023 год (106,0%) |
| **ОР** | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб | 659,16 | 117,38 | 708,59 | 698,71 |  |
|  | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 27 465,00 | 27 465,00 | 29 524,58 | 29 112,90 |  |
|  | 4.1.3 | Численность персонала | чел | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 |  |
| **ОР** | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб | 199,07 | 35,45 | 213,99 | 211,01 |  |
| **ОР** | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 1 695,83 | 284,21 | 1 797,59 | 1 691,69 |  |
| **ОР** | 4.1.5.1 | услуги по ремонту скважин | тыс руб | 1 181,19 | 210,35 | 1 252,06 | 1 252,06 |  |
| **ОР** | 4.1.5.2 | автоуслуги | тыс руб |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 4.1.5.3 | ГСМ (транспорт на аварийных работах) | тыс руб | 414,74 | 73,86 | 439,63 | 439,63 |  |
| **ОР** | 4.1.5.4 | амортизация транспортных средств (аварийный) | тыс руб | 99,90 | 0,00 | 105,90 | 0,00 |  |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **5 707,85** | **702,45** | **7 639,73** | **4 181,18** |  |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 5 707,85 | 702,45 | 7 639,73 | 4 181,18 | По плану 2022 года с учетом ИПЦ на 2023 год (106,0%) |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **6 549,11** | **1 164,48** | **7 023,05** | **6 931,32** |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **4 146,90** | **738,49** | **4 457,92** | 4 395,71 |  |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 35 443,59 | 35 443,59 | 38 101,88 | 37 570,21 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 9,75 | 9,75 | 9,75 | 9,75 |  |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **1 252,36** | **223,02** | **1 346,29** | 1 327,51 |  |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **1 149,85** | **202,96** | **1 218,84** | **1 208,10** | По плану 2022 года с учетом ИПЦ на 2023 год (106,0%) |
| **ОР** | 5.3.2 | содержание легковых автомобилей, з. части | тыс руб | 185,06 | 32,96 | 196,17 | 196,17 |
| **ОР** | 5.3.3 | коммунальные услуги | тыс руб | 71,03 | 12,65 | 75,29 | 75,29 |
| **ОР** | 5.3.4 | ГСМ | тыс руб | 496,00 | 88,33 | 525,76 | 525,76 |
| **ОР** | 5.3.5 | канцелярские расходы | тыс руб | 75,29 | 13,41 | 79,81 | 79,81 |  |
| **ОР** | 5.3.6 | обучение | тыс руб | 15,28 | 2,72 | 16,20 | 16,20 |  |
| **ОР** | 5.3.7 | амортизация | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 5.3.8 | услуги связи | тыс руб | 126,19 | 22,47 | 133,76 | 133,76 |  |
|  | 5.3.9 | общехозяйственные расходы в доле | тыс руб | 113,49 | 18,75 | 120,29 | 111,59 |  |
|  | 5.3.10 | прочие (1С, обслуж. ПО, оргтехники, вывоз ТКО, дезинфек., услуги легкового транс. | тыс руб | 67,51 | 11,68 | 71,56 | 69,53 |  |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **191,12** | **13,52** | **191,12** | **190,78** |  |
| **НР** | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб |  |  |  |  |  |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 191,12 | 13,52 | 191,12 | 190,78 | по расчету регулятора, среднегодовая стоимость \* 2,2% |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **79 581,06** | **11 940,07** | **90 594,47** | **72 023,69** |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 72 067,18 | 10 319,40 | 82 040,73 | 62 247,68 |  |
|  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 7 513,88 | 1 620,67 | 8 553,74 | 9 776,02 |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **68,59** | **53,81** | **78,08** | **57,80** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 68,59 | 53,81 | 78,08 | 57,80 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 68,59 | 53,81 | 78,08 | 57,80 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **25 183,32** | **4 456,53** | **27 072,07** | **26 526,62** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **76,15** | **75,65** | **76,15** | **75,65** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **27 558,90** | **4 909,15** | **29 625,82** | **29 220,77** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | МКП "ЭнергоРесурс Кемеровского муниципального округа" ВО | |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2022 год** | | **2023 год** | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа с 28.10.2022 по 31.12.2022 (65 дней)** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** |
|  |
|  | 1 | 2 | 3 | 7 |  |  | 8 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 169 292,83 | 29 756,93 | 169292,83 | 167 096,58 | по плану 2022 г |
|  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 |  |  |  |  |  |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 169 292,82 | 29 756,93 | 169 292,82 | 167 096,58 |  |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 169 292,82 | 29 756,93 | 169 292,82 | 167 096,58 |  |
|  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 156 721,73 | 27 505,26 | 156 721,73 | 154 452,59 |  |
|  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 2 852,02 | 459,91 | 2 852,02 | 2 582,56 |  |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 9 719,07 | 1 791,76 | 9 719,07 | 10 061,43 |  |
|  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 45 542,83 | 7 993,08 | 45 542,83 | 44 884,21 |  |
|  | 1.5 | Передано сточных вод другим канализациям | м3 | 123 750,00 | 21 763,85 | 123 750,00 | 122 212,37 |  |
|  | 1.5.2 | В канализационную сеть | м3 | 123 750,00 | 21 763,85 | 123 750,00 | 122 212,37 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **16 491,66** | **2 494,94** | **17 523,88** | **15 942,68** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **13 553,62** | **2 270,39** | **14 493,46** | **13 873,46** |  |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **3 182,86** | **474,75** | **3 417,20** | **2 879,20** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,43 | 3,36 | 3,70 | 3,63 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 646,92 | 99,45 | 646,92 | 558,48 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 3,82 | 3,34 | 3,82 | 3,34 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **176,74** | **53,64** | **190,88** | **325,33** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,07 | 3,07 | 3,31 | 3,31 | по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя ээ на 2022 год (104,5%) на 2023 год (108%) |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 57,61 | 17,49 | 57,61 | 98,19 | по объему, учтенному на 2022 год |
| **ЭР** | **3.3.1.2** | **Заявленная мощность по НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **507,06** | **86,53** | **527,34** | **524,78** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 1 718,84 | 1 860,07 | 1 787,59 | 2 008,88 | по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя ээ на 2022 год (104,5%) на 2023 год (108%) |
| **ЭР** | 3.3.1.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 0,30 | 0,05 | 0,30 | 0,26 | по объему, учтенному на 2022 год |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **1 161,34** | **157,47** | **1 254,24** | **954,99** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,80 | 2,80 | 3,02 | 3,02 | по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя ээ на 2022 год (104,5%) на 2023 год (108%) |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 415,06 | 56,28 | 415,06 | 316,03 | по объему, учтенному на 2022 год |
| **ЭР** | **3.3.2.2** | **Заявленная мощность по СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **457,25** | **53,75** | **493,83** | **325,96** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 1 830,02 | 1 769,92 | 1 976,45 | 1 911,51 | по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя ээ на 2022 год (104,5%) на 2023 год (108%) |
| **ЭР** | 3.3.2.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 0,25 | 0,03 | 0,25 | 0,17 | по объему, учтенному на 2022 год |
| **ЭР** | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **880,47** | **123,36** | **950,91** | **748,14** |  |
| **ЭР** | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,05 | 4,80 | 5,46 | 5,19 | по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя ээ на 2022 год (104,5%) на 2023 год (108%) |
| **ЭР** | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 174,25 | 25,69 | 174,25 | 144,26 | по объему, учтенному на 2022 год |
| **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** | **3 401,54** | **605,69** | **3 605,63** | **3 911,35** |  |
| **НР** | **3.5.2** | **Услуги по очистке сточных вод** | **тыс руб** | **3 401,54** | **605,69** | **3 605,63** | **3 911,35** |  |
| **НР** | 3.5.2.1 | ОАО «СКЭК» ИНН: 4205153492 КПП: 420501001 | тыс руб | 3 401,54 | 605,69 | 3 605,63 | 3 911,35 | по проекту постановления РЭК Кузбасса (в соответств.с выданными ДПР) |
| **НР** | 3.5.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 27,83 | 27,83 | 29,50 | 32,00 |
| **НР** | 3.5.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 122 212,37 | 21 763,85 | 122 212,37 | 122 212,37 |  |
| **ОР** | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **4 265,98** | **759,70** | **4585,90** | **4 521,94** | по плану 2022 г с учетом ИПЦ на 2023г 106% |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 27 773,31 | 27 773,31 | 29 856,12 | 29 439,71 |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 12,80 | 12,80 | 12,80 | 12,80 | по плану 2022 г |
| **ОР** | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 288,33** | **229,43** | **1 384,94** | **1 365,63** | 30,2 % |
| **ОР** | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб |  |  |  |  |
|  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
|  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.9.3.1 | абонотдел | тыс руб |  |  |  |  |
| **ОР** | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **1 414,91** | **200,82** | **1 499,79** | **1 195,35** | по плану 2022 г с учетом ИПЦ на 2023г 106% |
| **ОР** | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 1 414,91 | 200,82 | 1 499,79 | 1 195,35 |
| **ОР** | 3.10.3.1 | обслуживание очистных д. Журавлево (договор с ООО РСО УК Заповедная) | тыс руб | 1 335,30 | 200,82 | 1 415,41 | 1 195,35 |
| **ОР** | 3.10.3.3 | охрана труда | тыс руб | 79,61 | 0,00 | 84,38 | 0,00 |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **994,24** | **16,69** | **1 037,47** | **99,36** | по плану 2022 г с учетом ИПЦ на 2023г 106% |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **107,49** | **16,69** | **115,25** | **99,36** |
| **ОР** | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб | 67,26 | 11,98 | 72,30 | 71,30 |
| **ОР** | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 31 138,89 | 31 138,89 | 33 472,22 | 33 007,22 |
| **ОР** | 4.1.3 | Численность персонала | чел | 0,18 | 0,18 | 0,18 | 0,18 |
| **ОР** | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб | 20,31 | 3,62 | 21,83 | 21,53 |
| **ОР** | 4.1.5 | Прочие расходы | тыс руб | 19,92 | 1,10 | 21,12 | 6,53 |
| **ОР** | 4.1.5.1 | прочие расходы | тыс руб | 19,92 | 1,10 | 21,12 | 6,53 |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **886,75** | **0,00** | **922,22** | **0,00** |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 886,75 | 0,00 | 922,22 | 0,00 |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **680,54** | **119,83** | **729,69** | **713,26** | по плану 2022 г с учетом ИПЦ на 2023г 106% |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **425,44** | **75,76** | **457,35** | **450,97** |  |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 38 121,86 | 38 121,86 | 40 981,18 | 40 409,18 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 0,93 | 0,93 | 0,93 | 0,93 |  |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **128,48** | **22,88** | **138,12** | **136,19** |  |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **126,62** | **21,19** | **134,22** | **126,10** | по плану 2022 г с учетом ИПЦ на 2023г 106% |
| **ОР** | 5.3.1 | канцелярские расходы | тыс руб | 7,70 | 1,37 | 8,16 | 8,16 |  |
| **ОР** | 5.3.2 | общехозяйственные расходы | тыс руб | 11,58 | 1,91 | 12,28 | 11,39 |  |
| **ОР** | 5.3.4 | услуги связи | тыс руб | 12,90 | 2,30 | 13,68 | 13,68 |  |
| **ОР** | 5.3.5 | ГСМ | тыс руб | 50,72 | 9,03 | 53,76 | 53,76 |  |
| **ОР** | 5.3.6 | коммунальные | тыс руб | 14,23 | 1,35 | 15,08 | 8,07 |  |
| **ОР** | 5.3.7 | прочие (бухгалтерская программа, оргтехника) | тыс руб | 6,86 | 1,22 | 7,27 | 7,27 |  |
| **ОР** | 5.3.8 | содержание легковых авто | тыс руб | 19,63 | 3,50 | 20,81 | 20,81 |  |
| **ОР** | 5.3.9 | обучение | тыс руб | 1,56 | 0,28 | 1,66 | 1,65 |  |
| **ОР** | 5.3.10 | прочие | тыс руб | 1,44 | 0,22 | 1,52 | 1,32 |  |
| **ОР** | 5.3.11 | амортизация | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **1 263,26** | **88,03** | **1 263,26** | **1 256,61** |  |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 1 263,26 | 88,03 | 1 263,26 | 1 256,61 | по расчету регулятора, среднегодовая стоимость \* 2,2% |
| **НР** | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **16 491,66** | **2 494,94** | **17 523,88** | **15 942,68** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 16 491,66 | 2 494,94 | 17 523,88 | 15 942,68 |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  |  |
| **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 |  |  |  |  |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **16 491,66** | **2 494,94** | **17 523,88** | **15 942,68** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **16 491,66** | **2 494,94** | **17 523,88** | **15 942,68** |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **97,41** | **83,84** | **103,51** | **95,41** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 97,41 | 83,84 | 103,51 | 95,41 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **4 758,68** | **847,44** | **5 115,55** | **5 044,20** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **13,91** | **13,91** | **13,91** | **13,91** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **28 508,75** | **5 076,90** | **30 646,72** | **30 219,27** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | МКП "Энерго Ресурс Кемеровского муниципального округа" ВС тр. | | |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2022 год** | | **2023 год** | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа с 28.10.2022 по 31.12.2022 (65 дней)** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** |
|  |
|  | 1 | 2 | 3 | 11 |  | 11 | 12 | 16 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 |  |  |  |  |  |
|  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 |  |  |  |  |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 225 571,00 | 40 170,18 | 225 571,00 | 225 571,00 | по плану 2022 года |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 225 571,00 | 40 170,18 | 225 571,00 | 225 571,00 |  |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 225 571,00 | 40 170,18 | 225 571,00 | 225 571,00 |  |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 225 571,00 | 40 170,18 | 225 571,00 | 225 571,00 |  |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 |  |  |  |  |  |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 |  |  |  |  |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **4 965,50** | **451,86** | **5 473,32** | **3 394,84** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **2 602,27** | **136,62** | **2 796,76** | **813,23** |  |
|  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 964,16** | **104,93** | **2 111,47** | **624,60** | По плану 2022 года с учетом ИПЦ на 2023 год (106,0%) |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 20 460,00 | 20 460,00 | 21 994,48 | 21 687,60 |  |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 8,00 | 2,40 | 8,00 | 2,40 | По плану 2022 года |
|  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **593,18** | **31,69** | **637,66** | **188,63** |  |
|  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **44,93** | **0,00** | **47,63** | **0,00** |  |
|  | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб |  |  |  |  |  |
|  | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб |  |  |  |  |  |
|  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 44,93 | 0,00 | 47,63 | 0,00 |  |
|  | 3.12.3.1 | охрана труда | тыс руб | 44,93 | 0,00 | 47,63 | 0,00 | По плану 2022 года с учетом ИПЦ на 2023 год (106,0%) |
|  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **1 204,76** | **207,82** | **1 497,09** | **1 456,48** | по плану 2022 г |
|  | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **37,77** | **0,00** | **40,61** | **0,00** |  |
|  | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб | 29,01 | 0,00 | 31,19 | 0,00 |  |
|  | 4.1.2 | Среднемесячная оплата труда | руб | 24 175,00 | 0,00 | 25 991,67 | 0,00 |  |
|  | 4.1.3 | Численность персонала | чел | 0,10 | 0,00 | 0,10 | 0,00 |  |
|  | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб | 8,76 | 0,00 | 9,42 | 0,00 |  |
|  | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 166,99** | **207,82** | **1 456,48** | **1 456,48** |  |
|  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 1 166,99 | 207,82 | 1 456,48 | 1 456,48 | по предложению предприятия, согласно локальных смет |
|  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **290,13** | **43,04** | **311,13** | **256,20** |  |
|  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **183,50** | **26,14** | **197,27** | **155,61** | По плану 2022 года с учетом ИПЦ на 2023 год (106,0%) |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 30 583,33 | 30 583,33 | 32 878,33 | 32 418,33 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 0,50 | 0,40 | 0,50 | 0,40 | по плану 2022 г |
|  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **55,42** | **7,90** | **59,58** | **46,99** |  |
|  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **51,21** | **9,01** | **54,28** | **53,60** | По плану 2022 года с учетом ИПЦ на 2023 год (106,0%) |
|  | 5.3.1 | содержание легковых автомобилей, ГСМ, з/части | тыс руб | 26,63 | 4,74 | 28,23 | 28,23 |  |
|  | 5.3.2 | коммунальные услуги | тыс руб | 3,53 | 0,63 | 3,74 | 3,74 |  |
|  | 5.3.3 | Налог на имущество | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 5.3.4 | канцелярские расходы | тыс руб | 3,30 | 0,59 | 3,50 | 3,50 |  |
|  | 5.3.5 | обучение | тыс руб | 0,57 | 0,10 | 0,60 | 0,60 |  |
|  | 5.3.6 | прочие | тыс руб | 11,60 | 1,95 | 12,29 | 11,61 |  |
|  | 5.3.7 | услуги связи | тыс руб | 5,58 | 0,99 | 5,92 | 5,92 |  |
|  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **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** | **868,34** | **64,37** | **868,34** | **868,93** |  |
|  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 868,34 | 64,37 | 868,34 | 868,93 | по предложению предприятия, не превышающ. расчет регулятора |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **4 965,50** | **451,86** | **5 473,32** | **3 394,84** |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 4 965,50 | 451,86 | 5 473,32 | 3 394,84 |  |
|  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **16** | **Тариф** | **руб/м3** | **22,01** | **11,25** | **24,26** | **15,05** |  |
|  | 16.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 22,01 | 11,25 | 24,26 | 15,05 |  |
|  | 16.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **17** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **2 176,67** | **131,08** | **2 339,93** | **780,21** |  |
|  | **18** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **8,60** | **2,80** | **8,60** | **2,80** |  |
|  | **19** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **21 091,76** | **3 901,10** | **22 673,74** | **23 220,56** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | МКП "Энерго Ресурс Кемеровского муниципального округа" ВО тр. | | |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2022 год** | | **2023 год** | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа с 28.10.2022 по 31.12.2022 (65 дней)** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** |
|  |
|  | 1 | 2 | 3 | 11 |  | 11 | 12 | 16 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 231 151,00 | 41 163,88 | 231 151,00 | 231 151,00 |  |
|  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 |  |  |  |  |  |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 231 151,00 | 41 163,88 | 231 151,00 | 231 151,00 |  |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 231 151,00 | 41 163,88 | 231 151,00 | 231 151,00 |  |
|  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 231 151,00 | 41 163,88 | 231 151,00 | 231 151,00 | по плану 2022 года |
|  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 |  |  |  | 0,00 |  |
|  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 |  |  |  | 0,00 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **8 210,50** | **898,49** | **9 079,17** | **6 160,17** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **5 053,64** | **434,53** | **5 428,54** | **2 593,00** |  |
|  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **414,87** | **58,50** | **448,06** | **354,76** |  |
|  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,49 | 3,08 | 3,77 | 3,33 |  |
|  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 87,37 | 12,69 | 87,37 | 71,27 |  |
|  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,38 | 0,31 | 0,38 | 0,31 |  |
|  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **60,18** | **7,26** | **64,99** | **44,06** |  |
|  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,34 | 2,12 | 2,53 | 2,29 | по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя ээ на 2022 год (104,5%) на 2023 год (108%) |
|  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 25,73 | 3,43 | 25,73 | 19,26 | по объему, учтенному на 2022 год |
|  | **3.3.1.2** | **Заявленная мощность по НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **49,34** | **8,86** | **53,29** | **53,72** |  |
|  | 3.3.1.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 1 827,49 | 1 860,07 | 1 973,69 | 2 008,88 | по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя ээ на 2022 год (104,5%) на 2023 год (108%) |
|  | 3.3.1.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 0,03 | 0,00 | 0,03 | 0,03 | по объему, учтенному на 2022 год |
|  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **244,94** | **31,86** | **264,53** | **193,21** |  |
|  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,97 | 3,44 | 4,29 | 3,71 | по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя ээ на 2022 год (104,5%) на 2023 год (108%) |
|  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 61,64 | 9,26 | 61,64 | 52,01 | по объему, учтенному на 2022 год |
|  | **3.3.2.2** | **Заявленная мощность по СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **60,41** | **10,52** | **65,25** | **63,78** |  |
|  | 3.3.2.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 1 830,68 | 1 769,92 | 1 977,14 | 1 911,51 | по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса роста цен производителя ээ на 2022 год (104,5%) на 2023 год (108%) |
|  | 3.3.2.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 0,03 | 0,01 | 0,03 | 0,03 | по объему, учтенному на 2022 год |
|  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **3 301,78** | **277,55** | **3 549,42** | **1 652,08** | по плану 2022 года с учетом ИПЦ на 2023 год (106%) |
|  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 28 234,82 | 28 234,82 | 30 352,49 | 29 928,91 |  |
|  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 9,75 | 4,60 | 9,75 | 4,60 | по плану 2022 года |
|  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **997,14** | **83,82** | **1 071,92** | **498,93** |  |
|  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **339,85** | **14,66** | **359,14** | **87,24** |  |
|  | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб |  |  |  |  |  |
|  | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 82,30 | 14,66 | 87,24 | 87,24 | по плану 2022 года с учетом ИПЦ на 2023 год (106%) |
|  | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 257,55 | 0,00 | 271,90 | 0,00 |  |
|  | 3.10.3.1 | услуги по промывке канализации | тыс руб | 202,40 | 0,00 | 214,54 | 0,00 |  |
|  | 3.10.3.2 | охрана труда | тыс руб | 55,15 | 0,00 | 57,36 | 0,00 | по плану 2022 года с учетом ИПЦ на 2023 год (106%) |
|  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **1 701,28** | **299,52** | **2 147,62** | **2 127,11** |  |
|  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 587,75** | **282,75** | **2 027,28** | **2 027,28** |  |
|  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 1 587,75 | 282,75 | 2 027,28 | 2 027,28 | по предложению предприятия, согласно локальных смет |
|  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  |  |  |  |  |
|  | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** | **72,34** | **12,88** | **76,68** | **76,68** | по плану 2022 года с учетом ИПЦ на 2023 год (106%) |
|  | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб | 31 727,14 | 31 727,14 | 33 631,58 | 33 630,77 |  |
|  | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел | 0,19 | 0,19 | 0,19 | 0,19 |  |
|  | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** | **21,85** | **3,89** | **23,16** | **23,16** |  |
|  | **4.6** | **Прочие расходы** | **тыс руб** | **19,34** | **0,00** | **20,50** | **0,00** | по плану 2022 года |
|  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **655,53** | **107,82** | **702,96** | **641,79** |  |
|  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **414,81** | **67,22** | **445,92** | **400,13** | по плану 2022 года с учетом ИПЦ на 2023 год (106%) |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 34 567,50 | 34 567,50 | 37 159,75 | 36 641,55 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 1,00 | 0,91 | 1,00 | 0,91 | по плану 2022 года |
|  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **125,27** | **20,30** | **134,67** | **120,84** |  |
|  | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **115,45** | **20,30** | **122,37** | **120,83** | по плану 2022 года с учетом ИПЦ на 2023 год (106%) |
|  | 5.3.2 | канцелярские расходы | тыс руб | 7,51 | 1,34 | 7,96 | 7,96 |
|  | 5.3.3 | общехозяйственные расходы | тыс руб | 39,98 | 6,86 | 42,38 | 40,84 |
|  | 5.3.5 | услуги связи | тыс руб | 12,60 | 2,24 | 13,35 | 13,35 |  |
|  | 5.3.6 | ГСМ, з/ч | тыс руб | 47,85 | 8,52 | 50,72 | 50,72 |  |
|  | 5.3.7 | коммунальные | тыс руб | 6,80 | 1,21 | 7,21 | 7,21 |  |
|  | 5.3.9 | аренда | тыс руб | 0,71 | 0,13 | 0,75 | 0,75 |  |
|  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **800,05** | **56,62** | **800,05** | **798,26** |  |
|  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 800,05 | 56,62 | 800,05 | 798,26 | по расчету регулятора, среднегодовая стоимость \* 2,2% |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **8 210,50** | **898,49** | **9 079,17** | **6 160,17** |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 8 210,50 | 898,49 | 9 079,17 | 6 160,17 |  |
|  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **16** | **Тариф** | **руб/м3** | **35,52** | **21,83** | **39,28** | **26,65** |  |
|  | 16.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 35,52 | 21,83 | 39,28 | 26,65 |  |
|  | 16.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **17** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **3 788,93** | **357,66** | **4 072,02** | **2 128,88** |  |
|  | **18** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **10,94** | **5,70** | **10,94** | **5,70** |  |
|  | **19** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **28 861,44** | **5 228,89** | **31 017,82** | **31 123,97** |  |

Приложение № 2   
к постановлению Региональной энергетической

комиссии Кузбасса  
от «27» октября 2022 г. № 325

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение,**

**транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод**

**МКП «Энергоресурс Кемеровского муниципального округа»**

**(Кемеровский муниципальный округ) на период с 28.10.2022 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | |
| с 28.10.2022  по 30.11.2022 | с 01.12.2022  по 31.12.2023 |
| 1. Питьевая вода | | | |
| 1.1. | Население  (с НДС)\* | 64,57 | 69,36 |
| 1.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 53,81 | 57,80 |
| 2. Транспортировка питьевой воды \*\* | | | |
| 2.1. | Население  (с НДС)\* | 13,50 | 18,06 |
| 2.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 11,25 | 15,05 |
| 3. Водоотведение | | | |
| 3.1. | Население  (с НДС)\* | 100,61 | 114,49 |
| 3.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 83,84 | 95,41 |
| 4. Транспортировка сточных вод \*\* | | | |
| 4.1. | Население  (с НДС)\* | 26,20 | 31,98 |
| 4.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 21,83 | 26,65 |

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

\*\* Установлены для предъявления гарантирующей организации –

ОАО «СКЭК», ИНН 4205153492 в населенных пунктах: д. Сухово, п. Металлплощадка.

Приложение № 72 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 18.09.2018 № 198 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду**

**ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению)**

**(Междуреченский городской округ)»**

Постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.09.2018 № 198 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) (Междуреченский городской округ)» (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24.09.2019 № 286, постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 30.06.2020 № 119, от 15.06.2021 № 199, от 12.07.2022 № 184) для ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) установлены тарифы на питьевую воду на 2019 - 2023 годы.

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. 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).

Таким образом, постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.09.2018 № 198 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) (Междуреченский городской округ)» (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24.09.2019 № 286, постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 30.06.2020 № 119, от 15.06.2021 № 199, от 12.07.2022 № 184) предлагаем привести в соответствие в вышеуказанным постановлением Правительства РФ, утвердив:

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

- в сфере холодного водоснабжения питьевой водой – 164,58 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 20,82 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год и распространены на декабрь 2022 года), для населения – 24,98 руб./м3 с НДС.

Подробный расчет и обоснование НВВ и баланса водоснабжения содержатся в экспертном заключении к тарифам, установленным постановлением РЭК Кузбасса от 12.07.2022 № 184 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 18.09.2018 № 198 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на питьевую воду ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) (Междуреченский городской округ)» в части 2023 года».

Дополнительных материалов в РЭК Кузбасса от ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) (Междуреченский городской 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 о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» срок не поступало.

«Приложение № 1  
к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от «18» сентября 2018 г. № 198

**Производственная программа ОАО «РЖД»**

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

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

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

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

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

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

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

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

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

Раздел 5. Планируемые объемы подачи питьевой воды

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | | |
| 1. | Поднято воды | м3 | 37414,77 | 37414,77 | 5230,31 | 5230,31 | 5718,16 | 5718,16 | 4973,84 | 4973,84 | 8453,08 |
| 2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - | - | 381,51 | 381,51 | 5,00 |
| 4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - | - | 381,51 | 381,51 | 5,00 |
| 5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. | Подано воды в сеть | м3 | 37414,77 | 37414,77 | 5230,31 | 5230,31 | 5718,16 | 5718,16 | 4592,33 | 4592,33 | 8448,08 |
| 7. | Потери воды | м3 | 2405,77 | 2405,77 | 336,31 | 336,31 | 367,68 | 367,68 | 295,29 | 295,29 | 543,21 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 |
| 9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 35009,00 | 35009,00 | 4894,00 | 4894,00 | 5350,48 | 5350,48 | 4297,05 | 4297,05 | 7904,87 |
| 9.1. | Потребитель-ский рынок | м3 | 34200,50 | 34200,50 | 4590,50 | 4590,50 | 4086,92 | 4086,92 | 2669,13 | 2669,13 | 4648,87 |
| 9.1.1. | - население | м3 | 3314,50 | 3314,50 | 3797,50 | 3797,50 | 3443,48 | 3443,48 | 2211,50 | 2211,50 | 3734,00 |
| 9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 30886,00 | 30886,00 | 793,00 | 793,00 | 643,44 | 643,44 | 457,63 | 457,63 | 914,87 |
| 9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 808,50 | 808,50 | 303,50 | 303,50 | 1263,56 | 1263,56 | 1627,92 | 1627,92 | 3256,00 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 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. | 558,04 | 594,10 | 83,05 | 89,71 | 98,07 | 101,71 | 79,67 | 79,67 | 164,58 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

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

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности

объектов централизованных систем холодного водоснабжения

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2017 год | Ожидаемые значения 2018 год | План 2019 год | План 2020 год | План 2021 год | План 2022 год | План 2023 год | План 2024 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 15 | 9 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 15 | 9 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 0,14 | 0,12 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 24,32 | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 | 6,43 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 0,75 | 0,99 | 0,99 | 0,99 | 0,99 | 0,99 | 0,99 | 0,99 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2019 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2024 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 8 | 8 | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 8 | 8 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 0,10 | 0,10 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 6,43 | 6,43 | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 0,99 | 0,99 | - |

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

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

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Красноярская дирекция по тепловодоснабжению | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  | |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **Утверждено регулирующим органом 2019** | **2019 скорректированный уровень ОР (при применении ИКА)** | **2021 год** | | | **2022 год** | **2023 год** | **2023 год (с учетом корректировки)** | | | **2023 год (с учетом корректировки)** | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | | **Утверждено регулирующим органом** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | | **В том числе на период** | |  |
|  | **с 01.01.2023 по 30.06.2023** | **с 01.07.2023 по 31.12.2023** |
|  | 1 | 2 | 3 |  |  | 4 |  | 6 | | 6 | | 6 | 8 | | 9 | 10 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  | |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 |  |  | 11 436,32 | 22 641,00 | 9 947,68 | | 74 829,54 | | 19 086,00 | 8 453,08 | | 4 226,54 | 4 226,54 |  |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 |  |  | 0,00 | 5,00 | 763,02 | | 0,00 | | 5,00 | 5,00 | | 2,50 | 2,50 |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 |  |  |  | 5,00 | 763,02 | |  | | 5,00 | 5,00 | | 2,50 | 2,50 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 |  |  | 11 436,32 | 22 641,00 | 9 184,66 | | 74 829,54 | | 19 086,00 | 8 448,08 | | 4 224,04 | 4 224,04 | рассчитано с учетом доли потерь воды, утвержд. ДПР |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 |  |  | 735,36 | 14 733,64 | 590,57 | | 4 811,54 | | 11 179,00 | 543,21 | | 271,61 | 271,61 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % |  |  | 6,43 | 65,08 | 6,43 | | 6,43 | | 58,57 | 6,43 | | 6,43 | 6,43 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 |  |  | 10 700,96 | 7 907,36 | 8 594,09 | | 70 018,00 | | 7 907,00 | 7 904,87 | | 3 952,44 | 3 952,44 |  |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 |  |  | 8 173,84 | 4 651,36 | 5 338,25 | | 68 401,00 | | 4 651,00 | 4 648,87 | | 2 324,44 | 2 324,44 |  |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 |  |  | 6 886,96 | 3 736,49 | 4 423,00 | | 6 629,00 | | 3 734,00 | 3 734,00 | | 1 867,00 | 1 867,00 | в соответствии с методическими указаниями в динамике за 2 года, т.к. 2019 г. является не показательным (выбыли объекты) |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 |  |  | 1 047,20 | 856,37 | 897,20 | |  | | 859,00 | 856,37 | | 428,19 | 428,19 | по факту 2021 года, так ранее данная категория потребителей не выделялась организацией |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 |  |  | 239,68 | 58,50 | 18,05 | | 61 772,00 | | 58,00 | 58,50 | | 29,25 | 29,25 | в соответствии с методическими указаниями в динамике за 2 года, т.к. 2019 г. является не показательным (выбыли объекты) |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 |  |  | 2 527,12 | 3 256,00 | 3 255,84 | | 1 617,00 | | 3 256,00 | 3 256,00 | | 1 628,00 | 1 628,00 | по предложению |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** |  |  | **178,65** | **1 065,99** | **168,67** | | **1 331,39** | | **291,30** | **174,67** | | **87,33** | **87,33** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** |  |  | **93,00** | **644,00** | **88,60** | | **882,30** | | **188,93** | **89,86** | | **44,93** | **44,93** |  |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** |  |  | **40,70** | **147,59** | **34,75** | | **315,72** | | **132,92** | **32,81** | | **16,40** | **16,40** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч |  |  | 3,61 | 3,66 | 3,84 | | 4,28 | | 3,96 | 3,94 | | 3,94 | 3,94 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч |  |  | 11,28 | 40,34 | 9,06 | | 73,79 | | 33,59 | 8,33 | | 4,17 | 4,17 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 |  |  | 0,99 | 1,78 | 0,99 | | 0,99 | | 1,76 | 0,99 | | 0,99 | 0,99 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** |  |
| **ЭР** | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** |  |  | **40,70** | **147,59** | **34,75** | | **315,72** | | **132,92** | **32,81** | | **16,40** | **16,40** |  |
| **ЭР** | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч |  |  | 3,61 | 3,66 | 3,84 | | 4,28 | | 3,96 | 3,94 | | 3,94 | 3,94 | по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индексов цен производителя э.э. на 2022 (103,5%), на 2023 (104%) |
| **ЭР** | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч |  |  | 11,28 | 40,34 | 9,06 | | 73,79 | | 33,59 | 8,33 | | 4,17 | 4,17 | по удельному расходу э.э., утвержденному ДПР (0,99) |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **261,508** | **25,91** | **27,13** | **0,00** | **27,93** | | **293,87** | | **29,05** | **29,59** | | **14,80** | **14,80** | По базовому уровню ОР 2019 года с учетом индекса эффек-ти ОР (1) и ИПЦ на 2020 (103,4%), на 2021 (106%), на 2022 (104,3%), на 2023 (104 %) |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **78,975** | **7,83** | **8,19** | **0,00** | **8,44** | | **88,75** | | **8,77** | **8,94** | | **4,47** | **4,47** |
| **ОР** | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **153,74** | **15,23** | **15,95** | **51,90** | **16,42** | | **172,77** | | **17,08** | **17,40** | | **8,70** | **8,70** |  |
| **ОР** | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 69,815 | 6,92 | 7,24 | 39,80 | 7,46 | | 78,46 | | 13,10 | 7,90 | | 3,95 | 3,95 | По базовому уровню ОР 2019 года с учетом индекса эффек-ти ОР (1) и ИПЦ на 2020 (103,4%), на 2021 (106%), на 2022 (104,3%), на 2023 (104 %) |
|  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 0,67 | 0,09 | 0,09 | 0,10 | 0,09 | | 0,67 | | 0,10 | 0,09 | | 0,09 | 0,09 |
| **ОР** | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 21,08 | 2,09 | 2,19 | 12,10 | 2,25 | | 23,69 | | 3,98 | 2,39 | | 1,19 | 1,19 |
| **ОР** | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 62,84 | 6,23 | 6,52 | 0,00 | 6,71 | | 70,62 | | 0,00 | 7,11 | | 3,56 | 3,56 |
| **ОР** | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб |  |  |  |  |  | |  | |  |  | | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.11.3.2 | отопление водонапорной башни | тыс руб | 62,84 | 6,23 | 6,52 |  | 6,71 | | 70,62 | |  | 7,11 | | 3,56 | 3,56 | По базовому уровню ОР 2019 года с учетом индекса эффек-ти ОР (1) и ИПЦ на 2020 (103,4%), на 2021 (106%), на 2022 (104,3%), на 2023 (104 %) |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **9,95** | **0,99** | **1,03** | **444,51** | **1,06** | | **11,19** | | **1,11** | **1,13** | | **0,56** | **0,56** |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 9,95 | 0,99 | 1,03 | 30,02 | 1,06 | | 11,19 | | 1,11 | 1,13 | | 0,56 | 0,56 |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 414,49 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.12.3.1 | расходы на услуги сторонних организаций | тыс руб |  |  |  | 414,49 |  | |  | |  |  | | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **302,77** | **30,00** | **31,41** | **57,00** | **32,34** | | **340,24** | | **33,63** | **34,26** | | **17,13** | **17,13** |  |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **302,77** | **30,00** | **31,41** | **57,00** | **32,34** | | **340,24** | | **33,63** | **34,26** | | **17,13** | **17,13** | По базовому уровню ОР 2019 года с учетом индекса эффек-ти ОР (1) и ИПЦ на 2020 (103,4%), на 2021 (106%), на 2022 (104,3%), на 2023 (104 %) |
| **ОР** | 4.1.1 | Заработная плата | тыс руб | 217,73 | 21,58 | 22,59 | 43,72 | 23,26 | | 244,68 | | 25,79 | 24,64 | | 12,32 | 12,32 |
|  | 4.1.3 | Численность персонала | чел | 1,35 | 0,19 | 0,19 | 0,10 | 0,19 | | 1,35 | | 0,10 | 0,19 | | 0,19 | 0,19 |
| **ОР** | 4.1.4 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы | тыс руб | 65,755 | 6,52 | 6,82 | 13,29 | 7,02 | | 73,89 | | 7,84 | 7,44 | | 3,72 | 3,72 |
| **ОР** | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 19,28 | 1,91 | 2,00 | 0,00 | 2,06 | | 21,67 | | 0,00 | 2,18 | | 1,09 | 1,09 |
| **ОР** | 4.1.5.1 | материалы на ремонт | тыс руб | 19,28 | 1,91 | 2,00 |  | 2,06 | | 21,67 | |  | 2,18 | | 1,09 | 1,09 |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** | **291,45** | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | По базовому уровню ОР 2019 года с учетом индекса эффек-ти ОР (1) и ИПЦ на 2020 (103,4%), на 2021 (106%), на 2022 (104,3%), на 2023 (104 %) |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** |  |  |  | **223,50** |  | |  | |  |  | | **0,00** | **0,00** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб |  | 0,00 | 0,00 | 84 660,54 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел |  |  |  | 0,22 |  | |  | |  |  | | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** |  |  |  | **67,95** |  | |  | |  |  | | **0,00** | **0,00** |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** |  | **0,00** | **28,23** | **28,23** | **24,67** | | **28,23** | | **24,67** | **24,67** | | **12,33** | **12,33** | учтен объект (наружние сети водопровода, по которому согласно инвенарной карточке не истек срок полезного использования), номер инв. карточки 2712 от 31.12.2021 |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  |  | **28,23** | **28,23** | **24,67** | | **28,23** | | **24,67** | **24,67** | | **12,33** | **12,33** |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** |  | **0,00** | **26,01** | **45,31** | **23,07** | | **80,62** | | **44,07** | **25,88** | | **12,94** | **12,94** |  |
| **НР** | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  |  | 0,86 | 0,86 |  | |  | | 0,86 | 0,86 | | 0,43 | 0,43 | учтены расходы по уплате земельного налога за участок под скважиной п. Теба |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб |  |  | 5,27 | 24,58 | 6,53 | | 80,62 | | 24,58 | 6,40 | | 3,20 | 3,20 | В соответствии с НК РФ |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  |  | 19,87 | 19,87 | 16,54 | |  | | 18,63 | 18,63 | | 9,31 | 9,31 | на основании данных инвентарной карточки рассчитана среднегодовая стоиомость наружных сетей водопровода ст. Теба \*2,2% |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  |  |  |  | |  | |  |  | | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  |  | |  | |  |  | | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  |  | |  | |  |  | | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  |  | |  | |  |  | | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** |  |  | **178,65** | **1 065,99** | **168,67** | | **1 331,39** | | **291,30** | **174,67** | | **87,33** | **87,33** |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб |  |  | 136,46 | 627,05 | 104,77 | | 1 300,64 | | 171,35 | 102,72 | | 51,36 | 51,36 |  |
|  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб |  | **0,00** | 42,19 | 438,94 | 63,90 | | 30,75 | | 119,95 | 71,95 | | 35,97 | 35,97 |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** |  | 0,00 | **21,14** | **0,00** | **-9,34** | | **0,00** | | **0,00** | **-10,08** | | **-5,04** | **-5,04** |  |
| **КР** | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  | **0,00** | **6,05** |  | **1,93** | |  | |  |  | | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  | 0,00 | **15,09** |  | **-6,09** | |  | |  | **-3,58** | | -1,79 | -1,79 | рассчитано в соответствии с Методическими указаниями по итогу 2021 года |
| **КР** | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  |  |  | **-5,18** | |  | |  | **-6,50** | | -3,25 | -3,25 | Рассчитан показатель дельта ЦП |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** |  | **0,00** | **199,79** | **1 065,99** | **159,33** | | **1 331,39** | | **291,30** | **164,58** | | **82,29** | **82,29** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб |  | **0,00** | **152,60** | **627,05** | **98,97** | | **1 300,64** | | **171,35** | **96,79** | | **48,40** | **48,40** |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб |  | 0,00 | **47,18** | **438,94** | **60,36** | | **30,75** | | **119,95** | **67,79** | | **33,90** | **33,90** |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** |  | 0,00 | **18,67** | **134,81** | **18,54** | | **19,01** | | **36,84** | **20,82** | | **20,82** | **20,82** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 |  | **0,00** | 18,67 | 134,81 | 18,54 | | 19,01 | | 36,84 | 20,82 | | 20,82 | 20,82 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 |  | 0,00 | 18,67 | 134,81 | 18,54 | | 19,01 | | 36,84 | 20,82 | | 20,82 | 20,82 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** |  | 0,00 | **56,96** | **307,02** | **58,64** | | **617,01** | | **67,94** | **62,14** | | **31,07** | **31,07** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** |  | **2,09** | **0,75** | **0,42** | **0,75** | | **5,39** | | **0,67** | **0,75** | | **0,75** | **0,75** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** |  | **0,00** | **6 328,49** | **60 917,28** | **6 491,67** | | **9 539,42** | | **8 449,91** | **6 878,29** | | **6 878,29** | **6 878,29** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  | | 6,35 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | - 160,67 | | 73,2781449 | 9,01 |  |
|  |  | ИКА |  | 0,099 | 2020 г |  |  |  | |  | |  | 325,26 | | 289,63 | 35,63 |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  | 1 | **1** |  | **1** | | **1** | |  | **1** | |  |  |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % |  | 3,2 | **3,6** |  | **3,9** | | **4,0** | |  | **4,0** | | 160,67 |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  |  | **1,022** | **1,026** |  | **1,029** | | **1,030** | |  | **1,030** | |  |  |  |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  |  | **-** |  | **-** | | **-** | | **-** | **-** | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  |  | | 88,74 |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** |  |  | **150,42** | **1 037,77** | **144,00** | | **1 303,16** | | **266,63** | **150,00** | | **75,00** | **75,00** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **806,95** | **79,96** | **83,71** | **844,87** | **86,19** | | **906,82** | | **89,64** | **91,32** | | **45,66** | **45,66** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** |  | **0** | **26,01** | **45,31** | **23,07** | | **80,62** | | **44,07** | **25,88** | | **12,94** | **12,94** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** |  | **0** | **40,70** | **147,59** | **34,75** | | **315,72** | | **132,92** | **32,81** | | **16,40** | **16,40** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** |  | **0** | **28,23** | **28,23** | **24,67** | | **28,23** | | **24,67** | **24,67** | | **12,33** | **12,33** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** |  | **0** | **-** | **-** | **-** | | **-** | | **-** | **-** | | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** |  | **0** | **-** | **-** | **-** | | **-** | | **-** | **-** | | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** |  | **0** | **21,14** | **-** | **- 9,34** | | **-** | | **-** | **- 10,08** | | **- 5,04** | **- 5,04** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** |  |  | **199,79** | **1 065,99** | **159,33** | | **1 331,39** | | **291,30** | **164,58** | | **82,29** | **82,29** |  |

Приложение № 2   
 к постановлению региональной энергетической

комиссии Кемеровской области  
 от «18» сентября 2018 г. № 198

**Одноставочные тарифы на питьевую воду**

**ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Красноярская дирекция по тепловодоснабжению) (Междуреченский городской округ) на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование  потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | |
| 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | 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) \* | 19,13 | 20,36 | 20,36 | 22,00 | 22,00 | 22,81 | 22,25 | 22,25 | 24,98 |
| 2. | Прочие потребители (без НДС) | 15,94 | 16,97 | 16,97 | 18,33 | 18,33 | 19,01 | 18,54 | 18,54 | 20,82 |

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

».

Приложение № 73 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 15.11.2018 № 364 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой и об установлении тарифов на техническую воду АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (Новокузнецкий городской округ)»**

Постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 15.11.2018 № 364 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой и об установлении тарифов на техническую воду АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (Новокузнецкий городской округ)» (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 04.10.2019 № 294, постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 07.07.2020 № 126, от 22.06.2021 № 214, от 07.07.2022 № 181, от 30.08.2022 № 241, от 08.09.2022 № 264) для АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» установлены тарифы на техническую 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»:

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).

Таким образом, постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 15.11.2018 № 364 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой и об установлении тарифов на техническую воду АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (Новокузнецкий городской округ)» (в редакции постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 04.10.2019 № 294, постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 07.07.2020 № 126, от 22.06.2021 № 214, от 07.07.2022 № 181, от 30.08.2022 № 241, от 08.09.2022 № 264) предлагаем привести в соответствие в вышеуказанным постановлением Правительства РФ, утвердив:

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

- в сфере холодного водоснабжения технической водой – 4075,90 тыс. руб.

2. Баланс водоснабжения без календарной разбивки на 2023 год.

3. Тарифы на техническую воду на период с 01.12.2022 по 31.12.2023 для прочих потребителей в размере 4,94 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год и распространены на декабрь 2022 года).

Подробный расчет и обоснование НВВ и баланса водоснабжения содержатся в экспертном заключении к тарифам, установленным постановлением РЭК Кузбасса от 08.09.2022 № 264 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 15.11.2018 № 364 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой и об установлении тарифов на техническую воду АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (Новокузнецкий городской округ)» в части 2023 года».

Дополнительных материалов в РЭК Кузбасса от АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (Новокузнецкий городской 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 о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» срок не поступало.

«Приложение № 1  
к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от «15» ноября 2018 г. № 364

**Производственная программа**

**АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод» (Новокузнецкий городской округ) в сфере холодного водоснабжения технической водой на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | АО «РУСАЛ Новокузнецк» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 654034, Кемеровская область, г. Новокузнецк, проезд Ферросплавный, д. 7 |
| 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 | | | |
| Наименова-ние показателей | | тыс. руб. | % |
| Холодное водоснабжение технической водой | | | | | | | | |
| Капитальный  ремонт  водопровода | 2019 | | 837,33 | | Снижение расхода воды | - | | - |
| 2020 | | 857,14 | | - | | - |
| 2021 | | 876,56 | | - | | - |
| 2022 | | 902,52 | | - | | - |
| 2023 | | 956,27 | | - | | - |

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

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

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

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

Раздел 5. Планируемые объемы подачи технической 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 технической водой | | | | | | | | | | | |
| 1. | Поднято воды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. | Получено со стороны | м3 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 311563,4 | 311563,4 | 376864,1 | 376864,1 | 825081,4 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. | Подано воды в сеть | м3 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 311563,4 | 311563,4 | 376864,1 | 376864,1 | 825081,4 |
| 7. | Потери воды | м3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 311563,4 | 311563,4 | 376864,1 | 376864,1 | 825081,4 |
| 9.1. | Потребительский рынок | м3 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 311563,4 | 311563,4 | 376864,1 | 376864,1 | 825081,4 |
| 9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 229800,0 | 311563,4 | 311563,4 | 376864,1 | 376864,1 | 825081,4 |
| 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. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой, тыс. руб. | 1250,11 | 1374,20 | 1374,20 | 1382,58 | 1601,44 | 1601,44 | 1937,08 | 1937,08 | 4075,90 |

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) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки технической воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки технической воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 1,33 | 0,89 | 0,89 | 0,89 | 0,89 | 0,89 | 0,89 | 0,89 |

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) | - | - | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки технической воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 0,89 | 0,89 | - |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2017 год | |
| Холодное водоснабжение технической водой | |
| Капитальный ремонт трубопровода | 161,91 |
| 2018 год | |
| Холодное водоснабжение технической водой | |
| Капитальный ремонт трубопровода | 637,95 |
| 2019 год | |
| Холодное водоснабжение технической водой | |
| Капитальный ремонт трубопровода | 1051,42 |
| 2020 год | |
| Холодное водоснабжение технической водой | |
| Капитальный ремонт трубопровода | 1844,44 |
| 2021 год | |
| Холодное водоснабжение технической водой | |
| Капитальный ремонт трубопровода | 2019,97 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| АО "РУСАЛ Новокузнецкий Алюминиевый Завод" | | тех.вода ВС |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **Базовый уровень ОР 2019** | **2021 год** | | **2022 год** | **2023 год** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **Обоснование отклонений** |
| **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** |
|
| 1 | 2 | 3 |  | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 8 | 11 |
| **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2 | Получено воды со стороны | м3 |  | 623 126,69 | 789 949,00 | 753 728,10 | 459 600,00 | 759 600,00 | 825 081,36 |  |
| 1.6 | Подано воды в сеть | м3 |  | 623 126,69 | 789 949,00 | 753 728,10 | 459 600,00 | 759 600,00 | 825 081,36 | расчет произведен в соответствии с методическими указаниями в динамике за 3 года, темп изменения не превышает 5% в год |
| 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 | 0,00 | 623 126,69 | 789 949,00 | 753 728,10 | 459 600,00 | 759 600,00 | 825 081,36 |  |
| 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 0,00 | 623 126,69 | 789 949,00 | 753 728,10 | 459 600,00 | 759 600,00 | 825 081,36 |  |
| 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 |  | 623 126,69 | 789 949,00 | 753 728,10 | 459 600,00 | 759 600,00 | 825 081,36 | расчет произведен в соответствии с методическими указаниями в динамике за 3 года, темп изменения не превышает 5% в год |
| 1.9 | Объем реализации воды | м3 | 0,00 | 0,00 | 789 949,00 | 0,00 | 459 600,00 | 759 600,00 | 0,00 |  |
| 1.9.1 | По приборам учета | м3 |  |  | 780 349,00 |  | 450 000,00 | 750 000,00 |  |  |
| 1.9.2 | По нормативам потребления | м3 |  |  | 9 600,00 |  | 9 600,00 | 9 600,00 |  |  |
| **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **1 358,42** | **3 561,82** | **8 631,71** | **4 298,14** | **3 265,46** | **9 738,07** | **4 681,73** |  |
| **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **408,40** | **2 562,72** | **4 129,10** | **3 271,99** | **2 200,05** | **4 724,53** | **3 596,76** |  |
| **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **0,00** | **1 256,58** | **2 411,25** | **1 539,14** | **990,01** | **2 729,77** | **1 822,00** |  |
| 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 0,00 | 2,25 | 2,29 | 2,28 | 2,41 | 2,70 | 2,47 |  |
| 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 0,00 | 557,56 | 1 051,42 | 674,42 | 411,24 | 1 011,03 | 738,26 |  |
| 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,00 | 0,89 | 1,33 | 0,89 | 0,89 | 1,33 | 0,89 |  |
| **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **0,00** | **1 256,58** | **2 411,25** | **1 539,14** | **990,01** | **2 729,77** | **1 822,00** |  |
| 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч |  | 2,25 | 2,29 | 2,28 | 2,41 | 2,70 | 2,47 | по средневзвешенному тарифу за 2021 год с учетом индекса цен производителя на 2022 (103,5%), на 2023 (104%) |
| 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч |  | 557,56 | 1 051,42 | 674,42 | 411,24 | 1 011,03 | 738,26 | по удельному расходу ээ, утвержденному ДПР |
| **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **878,61** | **1 114,68** | **1 292,64** | **753,74** | **1 329,30** | **1 308,35** |  |
| **3.6.1** | **Технического качества** | **тыс руб** | **0,00** | **878,61** | **1 114,68** | **1 292,64** | **753,74** | **1 329,30** | **1 308,35** |  |
| 3.6.1.1 | АО "Кузнецкая ТЭЦ" ИНН: 4205243178 КПП: 420501001 | тыс руб | 0,00 | 878,61 | 1 114,68 | 1 292,64 | 753,74 | 1 329,30 | 1 308,35 |  |
| 3.6.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 |  | 1,41 | 1,41 | 1,72 | 1,64 | 1,75 | 1,59 | в соответствии с тарифами, утвержденными АО "Кузнецкая ТЭЦ" на 2023 год |
| 3.6.1.1.2 | Объем покупки | м3 |  | 623 126,69 | 789 949,00 | 753 728,10 | 459 600,00 | 759 600,00 | 825 081,36 |  |
| **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **408,40** | **427,54** | **603,17** | **440,20** | **456,30** | **665,46** | **466,42** | по базовому уровню ОР 2019 года с учетом индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 (103,4%), на 2021 (106%), на 2022 (104,3%), на 2023 ( 104%) |
| 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 138,44 | 144,93 | 276,96 | 149,22 | 154,68 | 296,93 | 158,11 |  |
| 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 31 181,16 | 32 641,12 | 54 802,62 | 33 608,78 | 34 838,03 | 58 326,79 | 35 610,41 |  |
| 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 0,37 | 0,37 | 0,42 | 0,37 | 0,37 | 0,42 | 0,37 |  |
| 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 41,81 | 43,77 | 86,28 | 45,07 | 46,71 | 92,50 | 47,75 |  |
| 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 228,15 | 238,84 | 239,93 | 245,91 | 254,90 | 276,03 | 260,56 |  |
| 3.11.3.1 | расходы участка энергосетей распределяемые | тыс руб | 228,15 | 238,84 | 239,93 | 245,91 | 254,90 | 276,03 | 260,56 |  |
| **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **837,33** | **876,56** | **4 133,42** | **902,52** | **935,53** | **4 457,05** | **956,27** | по базовому уровню ОР 2019 года с учетом индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 (103,4%), на 2021 (106%), на 2022 (104,3%), на 2023 ( 104%) |
| **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **837,33** | **876,56** | **2 019,97** | **902,52** | **935,53** | **1 743,66** | 956,27 |  |
| **4.6** | **Прочие расходы:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **2 113,45** | **0,00** | **0,00** | **2 713,39** | **0,00** |  |
| 4.6.1 | техническое обслуживание и ремонт основных средств | тыс руб |  |  | 2 113,45 |  |  | 2 713,39 |  |  |
| **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **112,69** | **117,97** | **282,23** | **121,46** | **125,90** | **465,43** | **128,70** | по базовому уровню ОР 2019 года с учетом индекса эффективности ОР (1%) и ИПЦ на 2020 (103,4%), на 2021 (106%), на 2022 (104,3%), на 2023 ( 104%) |
| **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **112,69** | **117,97** | **282,23** | **121,46** | **125,90** | **465,43** | **128,70** |  |
| 5.3.1 | Прочие ОХР распределяемые | тыс руб | 112,69 | 117,97 | 282,23 | 121,46 | 125,90 | 465,43 | 128,70 |  |
| **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **4,56** | **86,96** | **2,17** | **3,97** | **91,05** | **0,00** |  |
| **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  | **4,56** | **86,96** | **2,17** | **3,97** | **91,05** | **0,00** | срок погашения стоимости объектов осн.ср. наступил в 2021 г. |
| **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **0,00** | **3 561,82** | **8 631,71** | **4 298,14** | **3 265,46** | **9 738,07** | **4 681,73** |  |
| 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,00 | 3 561,82 | 8 631,71 | 4 298,14 | 3 265,46 | 9 738,07 | 4 681,73 |  |
| 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **-358,95** | **0,00** | **-423,98** | **0,00** | **0,00** | **-605,83** |  |
| 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  |  |  | **-384,40** | последний год долгосрочного регулирования, возврат положит. сглаж. с 2022 г |
| 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  | **384,40** |  |  |  |  |
| 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 |  | **-358,95** |  | **-808,38** |  |  | **-221,43** |  |
| 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** | **0,00** | **3 202,87** | **8 631,71** | **3 874,16** | **3 265,46** | **9 738,07** | **4 075,90** |  |
| 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **#ДЕЛ/0!** | **3 202,87** | **8 631,71** | **3 874,16** | **3 265,46** | **9 738,07** | **4 075,90** |  |
| 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **#ДЕЛ/0!** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **0,00** | **5,14** | **10,93** | **5,14** | **7,10** | **12,82** | **4,94** |  |
| 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 0,00 | 5,14 | 10,93 | 5,14 | 7,10 | 12,82 | 4,94 |  |
| 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** | **138,44** | **144,93** | **276,96** | **149,22** | **154,68** | **296,93** | **158,11** |  |
| **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **0,37** | **0,37** | **0,42** | **0,37** | **0,37** | **0,42** | **0,37** |  |
| **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **31 181,16** | **32 641,12** | **54 952,38** | **33 608,78** | **34 838,03** | **58 914,68** | **35 610,41** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | #ДЕЛ/0! |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |  |
|  |  |  | 2020 г |  |  |  |  |  | - 4 075,90 |  |
|  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** | **1** |  | **1** |  |  | **1** | 2022 |
|  | Индекс потребительских цен | % | **3,2** | **3,6** |  | **3,9** |  |  | **4,0** | 1 |
|  | Итого коэффициент индексации |  | **1,022** | **1,026** |  | **1,029** |  |  | **1,030** | 4,3 |
|  | Нормативный уровень прибыли | % | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** | **1,03** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **1 358,42** | **3 557,26** | **8 544,75** | **4 295,97** | **3 261,49** | **9 647,02** | **4 681,73** |  |
|  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **1 358,42** | **1 422,07** | **5 018,82** | **1 464,18** | **1 517,73** | **5 587,95** | **1 551,38** |  |
|  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **-** | **878,61** | **1 114,68** | **1 292,64** | **753,74** | **1 329,30** | **1 308,35** |  |
|  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **-** | **1 256,58** | **2 411,25** | **1 539,14** | **990,01** | **2 729,77** | **1 822,00** |  |
|  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **4,56** | **86,96** | **2,17** | **3,97** | **91,05** | **-** |  |
|  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **- 358,95** | **-** | **- 423,98** | **-** | **-** | **- 605,83** |  |
|  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **1 358,42** | **3 202,87** | **8 631,71** | **3 874,16** | **3 265,46** | **9 738,07** | **4 075,90** |  |

Приложение № 2   
 к постановлению региональной энергетической

комиссии Кемеровской области  
 от «15» ноября 2018 г. № 364

**Одноставочные тарифы на техническую воду АО «РУСАЛ Новокузнецкий алюминиевый завод»**

**(Новокузнецкий городской округ)**

**на период с 01.01.2019 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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. |
| Прочие потребители  (без НДС) | 5,44 | 5,98 | 5,98 | 6,02 | 5,14 | 5,14 | 5,14 | 5,14 | 4,94 |

Приложение № 74 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Пояснительная записка**

к проекту постановления «О признании утратившими силу некоторых постановлений Региональной энергетической комиссии Кемеровской области, постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса

(МУП «Гарант» Прокопьевский муниципальный округ)»

В связи с передачей имущественного комплекса МУП «Гарант» КГО (Прокопьевский муниципальный округ) в ООО «Энергоресурс» 15.06.2022 предлагается:

Признать утратившими силу с 14.06.2022 некоторые постановления Региональной энергетической комиссии Кузбасса, постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области:

от 20.12.2019 № 815 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения, водоотведения Муниципальному унитарному предприятию «Гарант» Краснобродского городского округа (Краснобродский городской округ)»;

от 20.12.2019 № 816 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение муниципальному унитарному предприятию «Гарант» Прокопьевского муниципального округа (Прокопьевский муниципальный округ)»;

от 27.11.2020 № 460 «О внесении изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2019 № 815 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения, водоотведения муниципальному унитарному предприятию «Гарант» Краснобродского городского округа (Краснобродский городской округ)»;

от 27.11.2020 № 461 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2019 № 816 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение муниципальному унитарному предприятию «Гарант» Краснобродского городского округа (Краснобродский городской округ)» в части 2021 года»;

от 11.11.2021 № 522 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2019 № 816 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение муниципальному унитарному предприятию «Гарант» Краснобродского городского округа (Краснобродский городской округ)» в части 2022 года»;

от 21.06.2022 № 161 «О внесении изменений в некоторые постановления Региональной энергетической комиссии Кузбасса (Муниципальное унитарное предприятие «Гарант» Краснобродского городского округа)».

Приложение № 75 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 29.09.2022 № 300**

**«Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Энергоресурс» (Прокопьевский муниципальный округ, пгт. Краснобродский)» в части 2023 года»**

Постановлением РЭК Кузбасса от 29.09.2022 № 300 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Энергоресурс» (Прокопьевский муниципальный округ, пгт. Краснобродский)» 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 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.:

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 подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

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.

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 29.09.2022 № 300 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Энергоресурс» (Прокопьевский муниципальный округ, пгт. Краснобродский)» 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 - 16123,03 тыс. руб.;

- в сфере водоотведения- 17718,04 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 44,54 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год и распространены на декабрь 2022 года), для населения – 53,45 руб./м3 с НДС.

4. Тарифы на водоотведение на период с 01.12.2022 по 31.12.2023 для прочих потребителей в размере 41,52 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год и распространены на декабрь 2022 года), для населения – 49,82 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 29.09.2022 № 300 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Энергоресурс» (Прокопьевский муниципальный округ, пгт. Краснобродский)».

«Приложение № 1  
к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области  
от «29» сентября 2022 г. № 300

**Производственная программа**

**ООО «Энергоресурс» (Прокопьевский муниципальный округ, пгт. Краснобродский) в сфере холодного водоснабжения, водоотведения**

**на период с 01.10.2022 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «Энергоресурс» (Прокопьевский Муниципальный округ, пгт. Краснобродский) |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 650991, Кемеровская область-Кузбасс, г. Кемерово, ул. Кузбасская, 10, оф. 312 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | Региональная энергетическая комиссия Кузбасса |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650000, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реализации | Финансовые потребности, тыс. руб.  (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт | 2022 год | 847,04 | - | - | - |
| 2023 год | 3394,52 | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт | 2022 год | 394,30 | - | - | - |
| 2023 год | 1262,74 | - | - | - |

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 | | | | | |
| Проведение лабораторного контроля качества подземной воды из водоразборных скважин и систем водоснабжения пгт. Краснобродский | 2022 | 162,79 | - | - | - |
| 2023 | 677,20 | - | - | - |
| 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. | 2022 год | 2023 год |
| с 01.10. по 31.12. | с 01.01.  по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | 115121,92 | 460487,66 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 |  |  |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 450,00 | 1800,00 |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 16836,93 | 67347,73 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | 750,00 | 3000,00 |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | 9099,98 | 36399,90 |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | 6986,96 | 27947,83 |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | 115121,92 | 460487,66 |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 97834,98 | 391339,93 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 7347,58 | 29390,31 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 7,51 | 7,51 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 90487,41 | 361949,62 |
| 1.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 90487,41 | 361949,62 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 75455,98 | 301823,92 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 15031,42 | 60125,70 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Водоотведение | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 136131,62 | 544526,48 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 29452,50 | 117810,00 |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 106679,12 | 426716,48 |
| 2.3.1. | Потребительский рынок | м3 | 106679,12 | 426716,48 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | 85910,46 | 343641,85 |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 20768,66 | 83074,63 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 136131,62 | 544526,48 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2022 год | 2023 год |
| с 01.10. по 31.12. | с 01.01.  по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, тыс. руб. | 3952,78 | 16123,03 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | 4409,32 | 17718,04 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и водоотведение | 01.10.2022 | 31.12.2023 |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | План  2022 год | План  2023 год | План  2024 год |
| 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) | 16,7 | 16,7 | 16,7 |
| 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) | 18,5 | 18,5 | 18,5 |
| 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) | 1,30 | 1,10 | 1,10 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 41,20 | 37,50 | 37,50 |
| 3. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 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 |
| 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 |
| 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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) | 7,51 | 7,51 | 7,51 |
| 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) | 0,84 | 0,84 | 0,84 |
| 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 | 0,18 | 0,18 | 0,18 |

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 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) | 16,7 | 16,7 | - |
| 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) | 18,5 | 18,5 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 1,30 | 1,10 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 41,20 | 37,50 | - |
| 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) | 0,00 | 0,00 | - |
| 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) | 7,51 | 7,51 | - |
| 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) | 0,84 | 0,84 | - |
| 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 | 0,18 | 0,18 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| - | - |
| 1. Водоотведение | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

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

Приложение № 2   
к постановлению Региональной энергетической комиссии Кузбасса  
от «29» сентября 2022 г. № 300

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**ООО «Энергоресурс» (Прокопьевский муниципальный округ, пгт. Краснобродский) на период с 01.10.2022 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование потребителей | Тариф, руб./м3 | |
| 2022 год | с 01.12. 2022  по 31.12.2023 |
| с 01.10.  по 30.11. |
| 1. Питьевая вода | | | |
| 1.1. | Население (с НДС) | 52,42 | 53,45 |
| 1.2. | Прочие потребители (без НДС) | 43,68 | 44,54 |
| 1. Водоотведение | | | |
| 2.1. | Население (с НДС) | 49,60 | 49,82 |
| 2.2. | Прочие потребители (без НДС) | 41,33 | 41,52 |

».

Приложение № 76 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Заключение**

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

Цены на топливо твердое, топливо печное бытовое и керосин, реализуемые гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье, согласно постановлению Правительства РФ от 07.03.1995 № 239 «О мерах по упорядочению государственного регулирования цен (тарифов)» подлежат государственному регулированию.

В 2021 году по распоряжению №1165-р от 06.07.2021 «О реорганизации МУП «Гортопсбыт КГО» путем присоединения к МУП УК «ЖКХ КГО» была проведена реорганизация путем слияния.

Муниципальное унитарное предприятие Управляющая компания «Жилищно-коммуналного хозяйства Калтанского городского округа (далее – МУП УК «ЖКХ КГО») реализует уголь гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье (далее - население) на территории Калтанского городского округа.

На поставку угля марки ТР заключен договор с АО «Угольная компания» Кузбассразрезуголь». Договор заключен до 31.12.20222. Продления в тарифном деле не представлено, организацией представлено предложение от поставщика угля на поставку угля марки ТР в размере 1981,08 руб./тн с НДС.

Согласно представленным данным в 2021 году уголь марки ТР стоил 1753,20 руб./тонну с НДС.

Согласно прогнозу Минэкономразвития России ИЦП на уголь энергетический каменный на 2022 год составил 153,7%, на 2023 - 87,5%.

Таким образом, предлагаем в расчет тарифа принять предлагаемую цену на уголь -1981,08 руб./тонну с НДС, так она не превышает фактическую за 2021 год с применением индексов Минэкономразвития России на 2022, 2023 годы.

Объем реализации угля на период регулирования по факту отчётного периода составляет 10131,50 тн., по предложению организации составляет 14600,00 тн. Специалист РЭК предлагает принять объемы по предложению организации в размере 14600,0 тн.

Помимо реализации угля населению МУП УК «ЖКХ КГО» осуществляет прочие виды деятельности (сбор и обработка сточных вод, деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения, услуги бани и пр.).

МУП УК «ЖКХ КГО» находится на упрощенной системе налогообложения (представлено уведомление, том 1 стр. 86), объект налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов.

Расходы на реализацию угля (издержки обращения) МУП УК «ЖКХ КГО» предлагает принять в размере 2209,25 тыс.руб., в том числе прямые расходы в сумме 1373,78 тыс.руб., накладные расходы в сумме 372,60 тыс.руб., налоги и сборы в сумме 316,43 тыс.руб., амортизация основных средств в сумме 5,03 тыс.руб., расходы, связанные с уплатой услуг кредитным организациям в сумме 27,43 тыс. руб., прибыль в сумме 113,99 тыс. руб. Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составят 151,32 руб., экономически обоснованная цена угля (НДС не облагается) - 2167,32 руб./тн.

Изучив представленные организацией материалы, специалист Региональной энергетической комиссии Кузбасса (далее – специалист) считает экономически обоснованным принять затраты на следующем уровне:

1. Прямые расходы специалист считает экономически обоснованным принять затраты в размере 1373,78 тыс.руб., в том числе:

1.1. Затраты на оплату труда МУП УК «ЖКХ КГО» предлагает принять в размере 786,56 тыс. руб. Численность персонала предлагается принять на период регулирования 3 чел. Специалистом изучены: штатное расписание на 2022 гг, данные бухгалтерского учета и расчет затрат на оплату труда за 9 месяцев 2022 года. Численность предлагаем принять в составе 3 человек по штатному расписанию (распоряжение главы Калтанского округа об утверждении штатного расписания от 01.01.2022, с численностью отдела по выписке угля 3 ставки (дополнительно организацией представлены)). Специалист РЭК предлагает принять затраты по предложению предприятия в сумме 786,56 тыс. руб., рассчитанные исходя из численности прямого персонала 3 работников и среднемесячной заработной платы – 21848,89 руб., согласно штатному расписанию.

1.2. Налоги и сборы с фонда оплаты труда МУП УК «ЖКХ КГО» предлагает принять в размере 238,33 тыс. руб., в том числе:

- страховые взносы на ОПС 22% - 173,04 тыс. руб.;

- страховые взносы ФФОМС 5,1 % - 40,11 тыс. руб.;

- страховые взносы на период нетрудоспособности и в связи с материнством 2,9% - 22,81 тыс. руб.;

- страховые взносы от несчастных случаев и проф. заболеваний 0,3% -2,36 тыс. руб.

В качестве обоснования организацией представлен расчет по страховым взносам и уведомление о размере страховых взносов.

Специалистом определена статья в соответствии с действующим законодательством в размере 30,3 % от штатного ФОТ в размере 238,33 тыс. руб.

1.3. Материальные расходы, связанные с реализацией угля населению на период регулирования, организация предлагает принять в сумме 243,02 тыс. руб.

Статья принимается по предложению организации в сумме 243,02 тыс. руб., согласно представленному расчету организации.

Специалистом рассмотрены представленные подтверждающие документы (договоры, счет-фактуры) за 9 месяцев 2022 года (том 3 стр.794-838), а также данные бухгалтерского учета за 9 месяцев 2022 года (том 1 стр.203). Расходы включают затраты на приобретение компьютерной оргтехники (принтер), канцтоваров, расходов на ремонт и заправку картриджей для оргтехники, оплату коммунальных услуг (том 3 стр. 812-838).

1.4. Прочие расходы, связанные с реализацией угля населению на период регулирования, организация предлагает принять в сумме 105,87 тыс. руб.

Статья принимается по предложению организации в размере 105,87 тыс. руб., согласно представленному расчету организации. Специалистом рассмотрены представленные подтверждающие документы (договоры, счет-фактуры), а также данные бухгалтерского учета за 9 месяцев 2022 года. Расходы включают затраты на охранные услуги, программное обеспечение, услуги связи, услуги по обращению с ТКО (том 3 стр. 839-855).

1.4. Накладные расходы на период регулирования организация предлагает принять в сумме 372,60 тыс. руб.

1.4.1. На общепроизводственные расходы организацией заявлены расходы в сумме 51,28 тыс. руб. В качестве обоснования представлен расчет, оборотно-сальдовые ведомости по счетам 25 и 20 (том 2 стр. 725,729, 735, 739), где:

- Зарплата производственных рабочих за 9 месяцев 2022 года по счету 20 составила: абонентский отдел 824 123,25 руб.+ баня 326 461,00 + отдел по очистке стоков 1 132 344,52 + отдел по выписке угля 328 143,35 руб. = 2 611 072,12 руб.

- Коэффициент распределения расходов: 328 143,35 руб. / 2 611 072,12 руб. = 0,125673798

- Сумма распределения = расходы 25 счета по статьям затрат 306 402,82 руб. \* на коэффициент распределения 0,125673798 = сумма распределения на отдел по выписке угля = 38 464,48 руб. (факт за 9 месяцев 2022 года); 38464,48 руб. /9 месяцев\*12месяцев= 51285,97 руб.

Специалистом приняты затраты в размере – 51,28 тыс. руб., по предложению организации, согласно представленному расчету.

Размер общехозяйственных расходов организации отражен в таблице 1.

Таблица 1

Распределение общепроизводственных затрат

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | счет 20 | счет 25 | Распределение коэф. | Сумма распределения |  |
| Отдел по выписке угля | |  | счет 25 всего | 2611072,12 | счет 25 распределение | 20+25 |
| Компьютеры и орг. Техника | | 82096 |  |  |  | 82096 |
| Амортизация | | 3355,54 |  |  |  | 3355,54 |
| Взносы в ФСС от НС и ПЗ | | 984,44 | 712 | 0,1256738 | 89,48 | 1073,92 |
| Водоотведение | | 957,50 |  |  |  | 957,5 |
| Горячая вода и отопление | | 30 588,09 |  |  |  | 30588,09 |
| ИТС 1с |  | 8 820,00 |  |  |  | 8820 |
| Материал |  |  |  |  |  | 0 |
| Канцтовары | | 9 126,60 |  |  |  | 9126,6 |
| Оплата больничного | |  |  |  |  | 0 |
| Оплата труда | | **328 143,35** | 237307,09 | 0,1256738 | 29823,28 | 357966,63 |
| Охранные услуги | | 2268,27 |  |  |  | 2268,27 |
| Почтовые расходы | |  |  |  |  | 0 |
| Плата за негативное воздействие | | 518,07 |  |  |  | 518,07 |
| Программное обеспечение | | 46 630,00 |  |  |  | 46630 |
| Ремонт орг. техники и заправка картриджа | | 1 740,00 |  |  |  | 1740 |
| Содержание о и | | 36 172,40 |  |  |  | 36172,4 |
| Страховые взносы | | 98 377,54 | 68383,73 | 0,1256738 | 8551,72 | 106929,26 |
| Транспортные услуги | |  |  |  |  | 0 |
| ТКО | | 5 533,35 |  |  |  | 5533,35 |
| Услуги связи | | 14348,35 |  |  |  | 14348,35 |
| Хоз.товары | | 225,00 |  |  |  | 225 |
| Холодная вода | | 1391,82 |  |  |  | 1391,82 |
| Электроэнергия | | 21 285,39 |  |  |  | 21285,39 |
| **Итого** | | **692561,71** | **306 402,82** |  | **38464,48** | **731026,19** |

1.4.2. Общехозяйственные расходы. Организация на УСН (представлено уведомление), объект налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов.

Организацией заявлены расходы в сумме 321,32 тыс.руб. В качестве обоснования представлен расчет, оборотно-сальдовые ведомости по счетам 20, 25 и 26 (том 2 стр. 735, 736), договоры, счет-фактуры, где:

- Зарплата производственных рабочих за 9 месяцев 2022 года по счетам 20+25 составила: абонентский отдел 899 233,73 руб.+ баня 356 212,42 + отдел по очистке стоков 1 235 278,70 + отдел по выписке угля 357 966,63 руб. = 2 848 691,48 руб.

- Коэффициент распределения расходов: 357 966,63 руб. / 2 848 691,48 руб. = 0,125660021

- Сумма распределения = расходы 26 счета по статьям затрат 1 917 831,22 руб. \* на коэффициент распределения 0,125660021 = сумма распределения на отдел по выписке угля = 240 994,71 руб. (факт за 9 месяцев 2022 года); 240 994,71 руб. /9 месяцев\*12месяцев= 321326,28 руб.

Специалистом приняты затраты по предложению организации в размере – 321,32 тыс. руб., с учетом входящего НДС по предложению организации, согласно представленному расчету.

Размер общехозяйственных расходов организации отражен в таблице 2.

Таблица 2

Распределение общехозяйственных затрат



1.5. Расходы на амортизацию основных средств на период регулирования организация предлагает принять в сумме 5,03 тыс.руб. В качестве обоснования организацией предоставлена оборотно-сальдовая ведомость по счетам 01, 02 за 9 месяцев 2022 года. Бухгалтерская справка, расчет амортизации. Расходы включают затраты на амортизацию лазерного МФУ HP LaserJet Pro M132a.

Статья принимается по предложению организации в размере 5,03 тыс.руб.

1.6. Расходы, связанные с уплатой услуг кредитным организациям МУП УК «ЖКХ КГО» предлагает принять в сумме 27,43 тыс. руб. В качестве обоснования организацией представлен расчет, оборотно-сальдовая ведомость по счету 91.02, договор на обслуживание расчетного счета с ПАО «Сбербанк». Расходы принимаются по предложению организации в размере 27,43 тыс. руб. (факт за 9 месяцев 2022 года 82287,11 тыс.руб. / 4 подразделения = отдел по выписке угля 20,57 тыс. руб.; 20,57 тыс. руб./9\*12= 27,43 тыс. руб.).

1.7. Прибыль организация предлагает принять в размере 113,99 тыс. руб. В качестве обоснования представлен расчет, прибыль включает в себя прочие расходы за счет прибыли (расходы на выплаты социального характера) в размере 50,0 тыс. рублей (п. 9 Положения об оплате труда том 2 стр.77) и расходы на развитие производства в размере 63,99 тыс. рублей (замена МФУ).

В обоснование затрат на выплаты социального характера организацией представлено Положение об оплате труда и премировании работников. Специалистом отклонены предлагаемые для включения в тариф выплаты в полном объеме. В связи с тем, что единовременное (разовое премирование) может осуществляться в отношении всех работников предприятия в связи с государственными праздниками или профессиональными праздниками, юбилейными датами, т.е. данные выплаты являются добровольными, но не обязательными.

Специалистом приняты затраты на развитие производства (замена МФУ) в размере 63,99 тыс. руб. обоснования в необходимости приобретения организацией представлены, цены подтверждены (договор и счет на оплату МФУ том 3 стр. 1107, 1108- 1112).

1.8. Налоги и сборы организация предлагает принять расходы на уровне 316,43 тыс. руб.

В качестве обоснования организацией представлен расчет. Статья принимается по предложению организации, минимальный налог при УСН в размере 1% от НВВ = 316,43 тыс. руб. (предполагаемый НВВ = 2167,32\*14600,0 тн. = 24148,43 тыс. руб \*0,01).

Таким образом, общая сумма затрат на реализацию угля населению на период регулирования составит 2159,25 тыс.руб., издержки обращения из расчета на тонну угля 147,89 руб./тн. увеличились на 6,3%.

С учетом вышеизложенного, экономически обоснованный размер НВВ на 2023 год составит 31 083,02 тыс. руб., средняя розничная цена угля 2128,97 руб./тонну (НДС не облагается). Расчет представлен в приложении 1.

Низшая теплота сгорания по предложению организации на средневзвешенном уровне в размере 6220 ккал/кг.

Приложение 1





**Цены на топливо твердое, реализуемое МУП УК «ЖКХ КГО» гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье на территории Калтанского городского округа Кемеровской области – Кузбасса на период с 01.12.2022 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование организации | Марка топлива (уголь) | Теплота сгорания низшая,  ккал/кг | Цена на условиях франко-склад организации без учета доставки до потребителя,  руб./тонну (НДС не облагается) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | МУП УК «ЖКХ КГО» ИНН (4222015206) | ТР 0-300 | 6220 | 2128,97 |

Приложение № 77 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Заключение**

**по уровню экономически обоснованной стоимости угля, реализуемого гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье на территории Кемеровского муниципального округа ООО «Управляющая компания Кемеровского муниципального округа»**

Цены на топливо твердое, топливо печное бытовое и керосин, реализуемые гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье, согласно постановлению Правительства РФ от 07.03.1995 № 239 «О мерах по упорядочению государственного регулирования цен (тарифов)» подлежат государственному регулированию.

ООО «Управляющая компания Кемеровского муниципального округа» (ООО «УК КМО») реализует уголь гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье (далее- население) на территории Кемеровского муниципального округа.

На поставку угля марки ССР заключены договоры с АО ХК «СДС-Уголь» и с АО УК «Кузбассразрезуголь». Договор с АО "УК Кузбассразрезуголь" заключен до 31.12.2022. Продления в тарифном деле не представлено, организацией представлено предложение от поставщика угля на поставку угля марки ССР в размере 1746,20 руб.

Согласно представленным данным в 2021 году уголь марки ССР стоил 1643,17 руб./тонну.

Согласно прогнозу Минэкономразвития России ИЦП на уголь энергетический каменный на 2022 год составил 153,7%, на 2023 - 87,5%.

Таким образом, предлагаем в расчет тарифа принять предлагаемую цену на уголь -1746,20 руб./тонну, так она не превышает фактическую за 2021 год с применением индексов Минэкономразвития России на 2022, 2023 годы.

Между ООО «Управляющая компания Кемеровского муниципального округа» и МУП «Жилищно-коммунальное управление Кемеровского округа» заключен договор об осуществлении деятельности по приему платежей за реализацию угля населению, согласно которому МУП «Жилищно-коммунальное управление Кемеровского муниципального округа» осуществляет принятие денежных средств от граждан, а ООО «Управляющая компания Кемеровского муниципального округа» перечисляет МУП полученные деньги от плательщиков в части издержек обращения на продажу угля гражданам.

Таким образом, расходы по сбору и инкассации платежей граждан несет МУП «Жилищно-коммунальное управление Кемеровского муниципального округа». Прием заявок на уголь, выдача талонов и сбор денег осуществляется в населенных пунктах на территории Кемеровского муниципального округа.

В свою очередь МУП «Жилищно-коммунальное управление Кемеровского муниципального округа» были заключены договоры с подрядчиками ООО «Мир», ООО «УК Металлплощадка», ООО «УК Стимул», ООО «УК Коммунальщик», ООО «ЖКХ Ягуновское» (далее – подрядчики) по взаимодействию с потребителями и сбору и обработке, перечислению денежных средств за коммунальные услуги, в том числе на уголь. Данные подрядчики организуют продажи угля населению в ряде поселков Кемеровского муниципального округа. Расчеты с подрядчиками осуществляются на основании плановых смет. В состав расходов включены также расходы на оплату труда кассиров МУП «Жилищно-коммунальное управление Кемеровского муниципального округа», которые в доле относятся на деятельность по реализации угля населению.

По состоянию на 01.01.2021 в структуре МУП «Жилищно-коммунальное управление Кемеровского муниципального округа» произошли изменения. Три подрядных организации, с которыми были заключены договоры на обслуживание и содержание объектов коммунальной инфраструктуры переведены в состав муниципального предприятия. Это ООО «УК Металлплощадка» обслуживание Суховской территории, ООО «УК Стимул» - Ясногорской территории и ООО «Коммунальщик» - Звездной территории. У МУП «Жилищно-коммунальное управление Кемеровского муниципального округа» договор по обслуживанию и содержанию объектов коммунальной инфраструктуры заключен только с ООО «ЖКХ Ягуновское».

Адрес местонахождения приема заявок и денежных средств для реализации угля населения представлены в таблице.



МУП «Жилищно-коммунальное управление Кемеровского муниципального округа» многоотраслевое и оказывает прочие коммунальные услуги: услуги холодного водоснабжения, водоотведения, горячего водоснабжения, теплоснабжения, вывоз ТБО и т.п.

Доля оборота денежных средств по реализации угля составляет 30,78% (согласно представленному расчету организации на основании анализа счета 50 за 2021 год - % оборота денег по реализации угля населению составил 46 304 662,75 руб.\*100% / (134 856 293,13 руб. – 256 564,49 руб.) = 34,40%). Соответственно расходы по сбору и инкассации денежных средств распределяются по видам деятельности по долям в зависимости от оборота денежных средств за отчетный период – по предложению организации.

Согласно предоставленным оборотно-сальдовым ведомостям по учету затрат и себестоимости МУП «Жилищно-коммунальное управление Кемеровского муниципального округа» не ведет раздельный учет затрат на реализацию угля населению. Затраты по продаже и инкассации учитываются на счете 26 (Общехозяйственные расходы). В связи с чем идентифицировать расходы, связанные с реализацией угля населению по данным бухгалтерского учета не представляется возможным. Учетной политикой предприятия также не предусмотрено выделение расходов по данному виду деятельности в бухгалтерском учете.

Расходы на реализацию угля (издержки обращения) ООО «Управляющая компания Кемеровского муниципального округа» предлагает принять в размере 4 817,52 тыс. руб., в том числе прямые расходы в сумме 4 058,18 тыс.руб., накладные расходы в сумме 759,34 тыс.руб. Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составят 121,65 руб., экономически обоснованная цена угля (с НДС) – 2 074,52 руб./тн.

ООО «Управляющая компания Кемеровского муниципального округа» находится на общей системе налогообложения.

Для прогнозирования расходов организации на период регулирования специалист опирался на Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2025 года Минэкономразвития России от 27.09.2022. При формировании статей затрат анализировались расходы за отчетный период 2021 года, к статьям затрат применялись: индекс потребительских цен (ИПЦ) согласно данному прогнозу на 2022 год 113,9% и на 2023 год 106,0% (далее - индекс МЭР), индекс производства нефтепродуктов 106,4 % на 2022 год и на 2023 год 98,6% (далее - индекс МЭР).

Объем реализации угля для населения принимается по предложению организации в размере 39 600,0 тн – согласно факту отчетного периода.

Изучив представленные организацией материалы (договоры, счет-фактуры, расчеты и т.д.), специалист Региональной энергетической комиссии Кузбасса (далее – специалист) считает экономически обоснованным принять затраты на следующем уровне:

1. Прямые расходы ООО «Управляющая компания Кемеровского муниципального округа» предлагает принять в размере 4058,18 тыс.руб. Прямые расходы специалист считает экономически обоснованным принять затраты в размере 3761,89 тыс.руб.
   1. Затраты на оплату труда ООО «Управляющая компания Кемеровского муниципального округа» предлагает принять в размере 2 734,77 тыс.руб.

Для подтверждения расходов организацией представлены: расшифровка ФОТ (том 1 стр. 42-44), расшифровки по сотрудникам (том 1 стр. 45-49), штатное расписание (том 1 стр. 70-75), положение по оплате труда (том 1 стр. 76), договоры со сторонними организациями (том 1 стр. 37- 49), расшифровка ФОТ кассиров сторонних организаций (том 1 стр. 44).

В состав расходов включена заработная плата кассиров, водителей инкассаторов, специалиста по снабжению (по пояснению организации данные расходы относятся на прямую на реализацию угля т.к. данный специалист занимается исключительно реализацией угля, контролем отгрузки угля населению с выездом на разрезы), системный администратор (по пояснению организации оказывает поддержку рабочего состояния сервера, сетевого оборудования, выезжает на место приема заявок и денежных средств для оказания помощи пользователям), бухгалтер (организация предлагает принять затраты на оплату труда в полном объеме, пояснений в представленных материалах не содержится), экономист.

Специалист считает экономически обоснованным принять затраты в размере 2 550,05 тыс. руб., в том числе фонд оплаты труда собственных кассиров, специалиста по снабжению и водителей-инкассаторов – 2 402,76 тыс. руб., фонд оплаты труда кассиров по договорам с подрядчиками – 147,29 тыс. руб.

Затраты на оплату труда кассиров, водителей и системного администратора принимаются согласно факта отчётного периода 2021 года согласно подтверждающим документам с учетом индексов Минэкономразвития России 113,9 % на 2022 год и 106,0 % на 2023 год в доле 0,344 % по предложению организации. Заработная плата специалиста по снабжению принимается в полном объеме на расходы по реализации угля населению на уровне факта отчетного периода 2021 года с индексом Минэкономразвития России 113,9 % на 2022 год и 106,0 % на 2023 год в доле 0,344% ((19 кассиров+1 системный администратор+5 водителей)\*0,3440+1 специалист по снабжению).

Заработная плата бухгалтера и экономиста в состав прямых расходов не включены т.к. относятся к общехозяйственным расходам. Данные затраты подлежат распределению на все виды деятельности согласно Налоговому кодексу РФ.

Для подтверждения заработной платы кассиров, занимающихся реализацией угля населения через подрядные организации, представлены договоры, расчет. ООО «Управляющая компания Кемеровского муниципального округа» предлагает принять среднюю заработную плату кассиров в размере 18 779,19 руб., численность 0,654 чел. Расходы принимаются согласно расшифровке организации.

* 1. Налоги и сборы с фонда оплаты труда ООО «Управляющая компания Кемеровского муниципального округа» предлагает принять в размере 825,90 тыс. руб.

Организацией представлено уведомление о размере страховых взносов, форма 4-ФСС (том 1 стр.245). Процент налогов и сборов составит 30,2 % от фонда оплаты труда.

Налоги и сборы с фонда оплаты труда специалист предлагает принять в размере 770,12 тыс. руб. по факту отчетного периода 2021 года (30,2% от фонда оплаты труда).

1.3. Расходы на топливо и горюче-смазочные материалы ООО «Управляющая компания Кемеровского муниципального округа» предлагает принять в размере 275,97 тыс. руб.

Организацией представлены: пояснение том 1 стр. 9, расчет за 2021 год и оборотно-сальдовая ведомость по списанию ГСМ с 10 на 20 счет том 1 стр. 10, расшифровка расхода по автомобилям, ведомости учета, договоры, счет-фактуры том 1 стр. 82-149.

Специалистом принимаются расходы в соответствии с предоставленными расчетами и подтверждающими документами за отчетный период 2021 года, по факту отчетного периода организации с учетом индексов Минэкономразвития России (производство нефтепродуктов) 106,4 % на 2022 год и на 2023 год 98,6%, в размере 265,25 тыс. руб.

* 1. Прочие расходы, связанные с реализацией угля населению ООО «Управляющая компания Кемеровского муниципального округа» предлагает принять в размере 221,54 тыс. руб в том числе приобретение бланков строгой отчетности - 93,01 тыс. руб., обслуживание кассовых аппаратов – 128,53 тыс. руб.
     1. Приобретение бланков строгой отчётности.

Расходы организация предлагает учесть в размере 93,01 тыс. руб.

Организацией представлены: пояснение (том 1 стр. 9, том 1 стр. 150), отчет по проводкам (том 1 стр. 155-159), оборотно-сальдовая ведомость по счету 60 (том 1 стр. 160), договор (том 1 стр. 151), дополнительные материалы счет-фактуры за 2021 и 2022 гг..

Специалистом принимаются расходы в соответствии с планом 2021 года с учетом фактического роста цены на бланки строгой отчетности (по счет-фактурам в 2022 году рост цены составил 36%) в размере 52,89 тыс. руб.

1.4.2.  Обслуживание кассовых аппаратов.

Расходы организация предлагает учесть в размере 128,53 тыс. руб.

Организацией представлены: пояснение (том 1 стр. 9), отчет по проводкам, счет-фактуры (том 2 стр. 174-198), договора (том 1 стр. 163-164, стр. 190-191).

Увеличение объемов расходов организацией не обосновано. Специалистом расходы принимаются согласно факту отчетного периода в размере 123,59 тыс. руб., так как предоставленный договор пролонгируется на 2023 год.

Специалистом приняты прочие расходы в размере 176,47 тыс. руб. в том числе приобретение бланков строгой отчетности - 52,89 тыс. руб., обслуживание кассовых аппаратов – 123,59 тыс. руб.

* 1. Накладные расходы ООО «Управляющая компания Кемеровского муниципального округа» предлагает принять в размере 759,34 тыс. руб., в том числе общехозяйственные расходы в сумме 759,34 тыс. руб.

Специалистом проанализированы представленные расшифровки, распределение расходов по видам деятельности (том 1 стр. 10-12), учетная политика (том 1 стр. 235), отчет по проводкам оператора фискальных данных (том 1 стр. 20-21), договор, акты, счет-фактуры (том 2 стр. 1-560), оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 (том 1 стр. 19), анализ счета 26 (том 2 стр. 20-21).

Общехозяйственные расходы (без учета налога на имущество) принимаются на экономически обоснованном уровне за отчётный период с учетом индексов Минэкономразвития России 113,9% на 2022 год и 106,0% на 2023 год в размере 383,03 тыс. руб. Расчет представлен ниже. Из состава расходов исключены экономически необоснованные расходы. Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности осуществлено в соответствии с Налоговым Кодексом РФ (ст. 272) – пропорционально суммарным доходам организации.

|  |
| --- |
| **Распределение общехозяйственных расходов 2022-2023** |
| |  |  |  | | --- | --- | --- | | общая сумма общехозяйственных расходов по счету 26 | 43 749,50 | согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 26 за 2021 год | | за минусом | | | | заработная плата кассиров и водителей для реализации угля | 5 785,26 | не берется в расчет з.пл бухгалтера 1 ед. и 1 экономиста т.к. это ОХР | | отчисления от заработной платы кассиров и водителей для реализации угля | 1 747,15 |  | | прочие затраты, выделенные в качестве расходов на реализацию угля | 176,47 | по расчету организации | | расходы по подбору персонала (Хэдхантер) | 11,77 | исключены как экономически необоснованные расходы т.к. данные расходы не обязательны для осуществления регулируемой деятельности | | услуги легкового автомобиля | 50,00 | расходы на аренду автомобилей исключаются как необоснованные т.к. для инкассации по углю используются другие транспортные средства и на балансе компании числятся автомобили нива, митсубиши, волга для нужд общехоз-го персонала (т.к. расходы по обслужиаванию данного транспорта учтены на счете 26) | | **СУММА общехозяйственных расходов принимаемая РЭК, в том числе:** | **35 978,85** |  | | *налог на имущество* | *3 074,875* |  | | *налог за негативное воздействие на окружающую среду* | *63,195* |  | | *транспортный налог* | *1,828* |  | | **СУММА общехозяйственных расходов без учета налога на имущество с учетом индексов Минэкономразвития 113,9% на 2022 год и 106,0% на 2023 год.** | *39 647,78* | Согласно СТ. 272 НК РФ расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на затраты по конкретному виду деятельности, распределяются пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов налогоплательщика. | | **выручка всего** | **389 410,59** | **доля,%** | | Суммарный объем всех доходов предприятия: выручка и прочие доходы по бух.отчетности за 2021 год без НДС с учетом индексов Минэкономразвития 113,9% на 2022 год и 106,0% на 2023 год c корректировкой выручки от реализации угля | 385 648,59 | 99,03 | | расчетная выручка в части издержек обращения на реализацию угля | 3 762,00 | 0,97 | | **Сумма общехозяйственных расходов, приходящихся на реализацию угля без учета налогов** | **383,03** |  | | |  |  |

**Таким образом, необходимая валовая выручка на период регулирования составит 4 145,0 тыс.руб., издержки обращения из расчета на тонну угля 104,67 руб./тн увеличились на 6,95%.**

С учетом вышеизложенного, средняя розничная цена угля составит **2 221,04** **руб./тонну** (НДС не облагается). Расчет представлен в приложении.

Низшая теплота сгорания угля определена в соответствии с представленным расчетом организации на средневзвешенном уровне с учётом подтверждающих документов в размере 6354,62 ккал/кг.

Приложение





**Цены на топливо твердое, реализуемое ООО «Управляющая компания Кемеровского муниципального округа» гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье на территории Кемеровского муниципального округа Кемеровской области – Кузбасса на период с 01.12.2022 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование организации | Марка топлива (уголь) | Теплота сгорания низшая,  ккал/кг | Цена на условиях франко-склад организации без учета доставки до потребителя,  руб./тонну с НДС |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | ООО «УК КМО»  (ИНН 4205305554) | ССР (0-300) | 6354,62 | 2221,04 |

Приложение № 78 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Заключение**

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

Цены на топливо твердое, топливо печное бытовое и керосин, реализуемые гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье, согласно постановлению Правительства РФ от 07.03.1995 № 239 «О мерах по упорядочению государственного регулирования цен (тарифов)» подлежат государственному регулированию.

ООО «Тепло-энергетические предприятия» (далее - ООО «ТЭП») обратилось в Региональную энергетическую комиссию Кузбасса с целью утверждения экономически обоснованной цены на уголь марок ДР и ДПКО для реализации гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье на территории Крапивинского муниципального округа.

Согласно уставу организации предметом деятельности ООО «ТЭП» является:

- производство пара и горячей воды (тепловой энергии);

- распределение электроэнергии;

- распределение пара и горячей воды;

- сбор и обработка сточных вод;

- осуществление других работ и оказание других услуг, не запрещенных и не противоречащих действующему законодательству РФ.

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

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности организации и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации

осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым РЭК Кузбасса видам деятельности.

В организации ведется раздельный бухгалтерский учет по видам деятельности.

На сегодняшний день у организации установлены тарифы на реализацию угля населению на марки ДР и ДО.

Для поставки угля населению на период регулирования марки ДР и ДПКО заключен договор № 10/4-2-23 от 21.10.2022 с АО «УК» Кузбассразрезуголь». Стоимость приобретения угля марки ДР составляет 1454,10 руб./тн без НДС.

Стоимость приобретения угля марки ДПКО составляет 2262 руб./тн без НДС.

Объем угля на период регулирования по предложению организации составит 33000 тн, в том числе на марку ДР 30000 тонн и марку ДПКО 3000 тонн.

Специалист предлагает принять объемы по предложению организации.

Расходы на реализацию угля для населения ООО «ТЭП» предлагает принять в размере 43563,89 тыс.руб., в том числе прямые расходы в размере 37090,44 тыс.руб. Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составят 1320,12 руб., экономически обоснованная цена угля с НДС на марку ДР составит 3352,36 руб./тн, на марку ДПКО 4672,48 руб./тн.

Изучив представленные организацией материалы, специалист

считает экономически обоснованным принять на следующем уровне:

1. Прямые расходы специалист считает экономически обоснованным принять затраты в размере 30406,94 тыс.руб.
   1. Затраты на оплату труда ООО «ТЭП» предлагает принять в размере 4625,42 тыс.руб.

Организацией предлагается принять численность в количестве 8 единиц.

Средняя заработная плата составит 48181 рублей в месяц.

В подтверждение расходов представлено штатное расписание, расчет затрат на оплату труда, отчетная форма 4-ФСС, уведомление о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Специалист предлагает принять численность в количестве 7 человек по плану 2022 года: начальник участка, кассир -1 ед., 4 сторожа, весовщик.

Обоснований увеличения численности на период регулирования организацией не представлено.

Среднемесячную заработную плату специалист предлагает принять по минимальному размеру оплаты труда в РФ в 2022 году с учетом районного коэффициента и с учетом индекса Минэкономразвития России 106% на 2023 год (15279\*1,3\*1,06), которая составит 21054 рублей.

Специалист считает экономически обоснованным принять затраты по ФОТ для реализации угля населению в размере 1768,57 тыс. руб. с учетом среднемесячной заработной платы и численности.

* 1. Налоги и сборы с фонда оплаты труда ООО «ТЭП» предлагает принять в размере – 1396,88 тыс.руб.

В обоснование расходов предоставлено уведомление о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, 4-ФСС (Т1 стр.9-15).

Согласно указанным документам размер страхового тарифа составляет 30,2%

Специалист предлагает принять налоги и сборы с фонда оплаты труда в размере (30,2%) – 534,11 тыс. руб.

**1.3. Транспортные расходы**

1.3.1. Доставка угля с разреза «Моховский» угольный склад «Сартакинский» № 8 до склада пгт. Крапивинский.

Расходы по доставке ООО «ТЭП» предлагает принять в размере 27291,70 тыс. руб.

В обоснование расходов предоставлен договор, письмо ГАУ КО "Научно-практический центр по ценообразованию и экспертизам в Кузбассе", в котором указана стоимость провозной платы за тонну угля. За отчетный период представлена оборотно-сальдовая ведомость по счету 20, расчет, договор с ИП Сметаниной, счета-фактуры по доставке за 2021 и 9 месяцев 2022 года.

Согласно представленному договору на предоставление в пользование автотранспорта по доставке угля с ИП Сметаниной от 08.10.2022 №110 на период регулирования стоимость провозной платы составит 876,23 рублей за 1 тонну угля с Сартаковского поля до пгт. Крапивинский. На период регулирования 2022 года стоимость провозной платы по договору с ИП Сметаниной составляла 730,66 руб/тн. Таким образом, рост расходов по провозной плате в 2023 году к 2022 году составит 20%.

К письму ГАУ КО "Научно-практический центр по ценообразованию и экспертизам в Кузбассе" расчетов стоимости провозной платы не приложено, обоснований увеличения расходов на 20% не представлено. Специалист считает увеличение расходов по провозной плате на 20% экономически необоснованным.

Специалист предлагает принять расходы по плану 2022 года с ИПЦ Минэкономразвития России 106,0% на 2023 год в размере 25558,49 тыс. руб.

1.3.2. Буртовка угля на складе.

ООО «ТЭП» предлагает принять расходы в размере 3276,70 тыс. руб.

В подтверждение расходов организацией предоставлен договор на буртовку угля с ИП Сметаниной, расчет расходов по буртовке, ведомость потребных ресурсов на буртовку из Кузбасских территориальных сметных норм, паспорт машины, оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 «Участок по реализации угля населению» за 2021 год, счета-фактуры и акты выполненных работ. Специалист предлагает принять расходы по факту отчетного периода 2021 года с индексом Минэкономразвития России 113,9% на 2022 год и 106% на 2023 год с корректировкой на планируемые объемы в сумме 2292,03 тыс. руб.

**1.4. Расходы по очистке и вывозу снега**

Организация предлагает принять расходы в размере – 71,39 тыс. рублей.

Специалист предлагает не принимать расходы, так как в тарифном деле не содержатся документы, подтверждающие данные расходы.

**1.5. Расходы на аренду.**

Аренда офиса. ООО «ТЭП» предлагает принять расходы в размере 214,85 тыс. руб.

В подтверждение расходов на аренду предоставлен договор аренды от 01.06.2022 года с ИП Бочуриным.

Специалист предлагает принять расходы по предложению организации в размере 214,85 тыс. руб.

**1.6. Материальные расходы.**

Организация предлагает принять расходы на канцелярские товары (офисная бумага) в размере 58,55 тыс. руб.

В подтверждение затрат организацией предоставлен расчет стоимости канцелярских товаров, счета-фактуры на приобретение канцелярских товаров, оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 «Участок по реализации угля населению» за 2021 год.

Специалист предлагает принять расходы по факту 2021 года с индексами Минэкономразвития России 113,9% на 2022 год и 106% на 2023 год в размере 6,94 тыс. руб.

**1.7. Затраты на ремонт и техническое обслуживание.**

1.7.1. Затраты на отопление весовой организация предлагает принять в размере 5,70 тыс. руб.

В обоснование затрата предоставлена оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 "Участок по реализации угля населению"(Т1 стр. 283), расчет стоимости отопления (Т1 стр. 168)

Специалист предлагает принять расходы по факту 2021 года с индексами Минэкономразвития России по обеспечению электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздухом 104,5% на 2022 год и 108,0% на 2023 год в размере 2,66 тыс. руб.

1.7.2. Затраты по охране труда организация предлагает в размере - 54,90 тыс. рублей.

В обоснование расходов предоставлен расчет, расшифровка, приказы по утвержденным нормам.

Специалист предлагает принять расходы согласно расчету в размере 18,76 тыс. руб.

1.7.3. Автоуслуги организация предлагает в размере - 31,09 тыс. рублей.

В обоснование расходов предоставлен расчет, расшифровка, приказы по утвержденным нормам.

В подтверждение расходов карточка счета, счет-фактура на работу погрузчика, экскаватора (эл) (разовые работы - забивка столбов на складе).

Специалист предлагает не принимать расходы, так как в тарифном деле не содержатся документы, подтверждающие данные расходы.

1.7.4 Расходы на ГСМ организация предлагает принять в размере 90,69 тыс. рулей. Предоставлен расчет, приказ на возмещение затрат.

Специалист предлагает не включать расходы, так как для реализации угля населению нет необходимости для возмещения ГСМ работникам с личным автомобилем.

Считаем расходы экономически необоснованными.

**1.8. Прочие услуги, связанные с реализацией угля населению.**

1.8.1. Расходы на услуги связи и интернет ООО «ТЭП» предлагает принять в размере 30,97 тыс. руб.

В подтверждение расходов предоставлена оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 "Участок по реализации угля населению"(Т1 стр. 283), расчет стоимости услуг связи и интернета (Т1 стр. 172).

Специалист предлагает принять по факту отчетного периода 2021 года с ИПЦ Минэкономразвития России 113,9% на 2022 год и 106,0% на 2023 год.

**2. Накладные расходы.**

2.1. Общехозяйственные расходы организация предлагает принять в размере 770,60 тыс. руб.

По предложению организации (предложение организации в рамках расчета РЭК Кузбасса). Расходы составят 770,60 тыс. рублей.

**3. Амортизация**

ООО «ТЭП» предлагает включить амортизационные отчисления в размере - 114,71 тыс. рублей.

В подтверждение расходов предоставлен расчет (Т1 стр. 163-164), оборотно-сальдовая ведомость по счету 01 (стр. 165), по счету 02, карточки учета основных средств (эл. Почта), счета-фактуры на приобретение весовой и автомобильных весов (стр. 252).

Амортизация на весовую, автомобильные весы не принимается, так как расходы учтены в нормативной прибыли.

**4. Нормативная прибыль**

3.1. Расходы на развитие производства :

3.1.1. Бетонирование склада для хранения угля организацией предлагается принять в размере 2750 тыс. руб. Предоставлена смета расходов (Т1 стр. 267).

Специалист предлагает принять расходы по предложению организации в размере – 2750 тыс. руб.

3.1.2. Специалист предлагает включить расходы на приобретение весовой и строительство склада для хранения угля в размере 99,04 тыс. рублей. Расходы закладывались при установлении тарифа на 2021 год.

В связи со значительным ростом тарифа в 2021 принято решение включать расходы в течении 3 лет (2021,2022,2023).

Согласно смете, представленной организацией расходы на приобретение весовой составили 2273,62 тыс. руб.

Согласно смете, представленной организацией расходы на строительство склада для хранения угля составили 3912,01 тыс. руб.

Таким образом, всего на 3 года включены расходы в размере 6185,63 тыс. руб.

Расчет представлен в таблице.



**5.** **Предпринимательская прибыль**

Организация предлагает включить в расчет тарифа предпринимательскую прибыль в размере 1898,79 тыс. руб.

Специалист предлагает не включать предпринимательскую прибыль, так как включение данной прибыли не предусмотрено административным регламентом.

**6.** **Налоги и сборы всего, в том числе:**

Налог на прибыль организация предлагает принять в размере 931,36 тыс. руб. П

Организацией предоставлен расчет, декларации.

Специалист предлагает налог на прибыль в размере 687,50 тыс. руб. по расчету (2750\*100/80)\*0,2 .

Экономически обоснованный размер НВВ на период регулирования составит 34714,06 тыс. руб.

Затраты по издержкам обращения составят -1051,94 руб./тонну.

Средняя розничная цена угля на марку ДР составит 3007,25 руб./тонну с НДС, на марку ДПКО – 3976,73 руб./тонну с НДС.

Расчет представлен в приложении.

Низшая теплота сгорания принята по представленным расчетам организации на марку ДР составляет 5692 ккал/кг, на марку ДПКО 5558 ккал/кг.







Приложение № 79 к протоколу № 81

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 24.11.2022

**Заключение**

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

**Кемеровской области-Кузбасса на 2023 год.**

Цены на топливо твердое, топливо печное бытовое и керосин, реализуемые гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье, согласно постановлению Правительства РФ от 07.03.1995 № 239 «О мерах по упорядочению государственного регулирования цен (тарифов)» подлежат государственному регулированию.

Общество с ограниченной ответственностью «Кузбасстопливосбыт» (далее – ООО «Кузбасстопливосбыт») реализует уголь гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье (далее - население) на территории 17 муниципальных образований Кемеровской области через 14 филиалов:

Анжеро-Судженский городской округ,

Беловский городской округ, Беловский муниципальный район,

Гурьевский муниципальный округ,

Ижморский муниципальный округ,

Кемеровский городской округ,

Мариинский муниципальный округ, Чебулинский муниципальный округ,

Промышленновский муниципальный округ,

Тайгинский городской округ,

Таштагольский муниципальный район,

Топкинский муниципальный округ,

Тяжинский муниципальный округ,

Юргинский городской округ, Юргинский муниципальный округ,

Яшкинский муниципальный округ,

Яйский муниципальный округ.

На 2023 год ООО «Кузбасстопливосбыт» заключен договор на поставку угля с АО «КТК».

На территории муниципальных образования поставляется уголь марок: ДР, ДО, ДПКО, ДПК. Стоимость угля поставщика принималась специалистом в соответствии с представленным договором поставки. Уголь отпускается населению со склада ООО «Кузбасстопливосбыт» (на складских территориях) либо самовывозом со складов поставщиков (на самовывозных территориях).

Цена угля для населения складывается из стоимости угля поставщика, издержек обращения ООО «Кузбасстопливосбыт» (расходы на реализацию, хранение, погрузку-разгрузку угля и т.п.), провозной платы (жд тарифа) (в случае, если уголь доставляется на склад жд транспортом).

ООО «Кузбасстопливосбыт» находится на общей системе налогообложения.

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

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

Для прогнозирования расходов организации на период регулирования специалист опирался на Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2025 года Минэкономразвития России от 28.09.2022 года.

При расчете статей расходов специалистом использовались:

Индексы потребительских цен на 2022 год – 113,9%, на 2023 год -106,0% (далее – ИПЦ Минэкономразвития России);

Индексы цен производителей в сфере производства нефтепродуктов на 2022 год 106,4%, на 2023 год 98,6%;

Индексы цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром на 2022 год-104,5%, на 2023 год-108,0%;

Индексы цен производителей в сфере водоснабжения на 2022 год-103,6%, на 2023 год-104,0%.

Фактические расходы организации подтверждены данными бухгалтерского учета, счет-фактурами, договорами поставки и проч.

Анжеро-Судженский филиал

Анжеро-Судженский филиал (складская территория) обеспечивает углем население Анжеро-Судженского городского округа.

По информации организации, филиал оснащен кассами для выписки угля на территории угольного склада г. Анжеро-Судженска. Угольный склад работает круглогодично, оборудован погрузочной техникой (2 ед.), весовым оборудованием (3 ед.), подъездными путями, эстакадой для выгрузки вагонов. Потребитель вывозит уголь самостоятельно либо автотранспортом филиала.

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

Поставщик угля: АО «КТК», представлен договор на период регулирования.

Согласно расшифровкам ООО «Кузбасстопливосбыт» АО «КТК» поставляет в Анжеро-Судженский городской округ уголь марки ДР по цене 1707,87 руб./тн, ДО по цене 2352,12 руб./тн, ДПК по цене 2652,66 руб./тн, ДПКО по цене 2705,05 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Письмами ООО «Кузбасстопливосбыт» (исх. № 1866 от 23.11.2022, вх. № 7324 от 23.11.2022), АО «КТК» (исх. № 2370 от 23.11.2022, вх. № 7315 от 23.11.2022) в РЭК Кузбасса представлена информация по обоснованию увеличения стоимости угля на 2023 год. В соответствии с пунктом 17 постановления 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» регулируемая организация вправе представить по своей инициативе дополнительные материалы к предложении об установлении тарифов не позднее 7 дней до дня проведения заседания правления. Заседание правления по установлению цен на уголь для ООО «Кузбасстопливосбыт» назначено на 24.11.2022. Таким образом, информация от ООО «Кузбасстопливосбыт» представлена с нарушением сроков предоставления дополнительных материалов к предложениям об установлении тарифов. Документы, представленные 23.11.2022 не принимаются к рассмотрению РЭК Кузбасса.

РЭК Кузбасса предлагает принять цены на уголь в следующем размере: ДР по цене 1587,24 руб./тн, ДО по цене 2262,02 руб./тн, ДПК по цене 2469,18 руб./тн, ДПКО по цене 2469,18 руб./тн. – с учетом индексации 113% к цене, принятой на 2022 год, сложившейся с учетом предложений угольных компаний по увеличению цен на 2023 год на рынке Кузбасса.

Объем переработки угля по факту отчетного периода составил 106686,82 тн, в том числе население 49609,24 тн, на период регулирования организация предлагает принять объем переработки угля в размере 71690 тн, в том числе население 45010 тн. Специалист считает обоснованным принять объемы в размере 71690 тн, в том числе население 45010 тн.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять расходы на реализацию и переработку угля в размере 30441,83 тыс.руб. Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составят 424,63 руб./тн.

Согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 90.1. за 2021 год помимо реализации угля, организация осуществляет иные виды деятельности, расходы по которым не выделены в бух. учете и относятся на реализацию угля. Учетной политикой организации не предусмотрено выделение расходов по прочим видам деятельности, выручка от которых менее 5%, расходы учитываются на счете 44. Специалист считает экономически необоснованным отнесение расходов по прочим видам деятельности на реализацию угля населению. Расчетная сумма расходов по данным видам деятельности составит 7,5 тыс.руб., исключается из необходимой валовой выручки.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять провозную плату (жд тариф) в сумме 741,2 руб./тн. К договору 2022 года с АО «КТК» организацией представлено уведомление с прогнозируемыми затратами по каждому филиалу на транспортировку в 2023 году с учетом индексации ОАО «РЖД» (том 2 стр.388). Затраты принимаются по предложению.

По расчету специалиста расходы на реализацию и переработку угля составили 26641,87 тыс.руб. Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составили 371,63 руб./тн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Экономически обоснованная стоимость угля с НДС по предложению РЭК Кузбасса | Ед.изм. | цена | рост  цены, % |
| ДР | руб./тн | 3 240,07 | 13,1 |
| ДО | руб./тн | 4 049,83 | 17,0 |
| ДПК | руб./тн | 4 298,41 | 16,7 |
| ДПКО | руб./тн | 4 298,41 | 14,8 |

Расшифровка стоимости угля представлена в приложении 1.

Беловский филиал

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

По информации организации, Беловский филиал оснащен административным зданием с двумя кассами, а также имеется угольный склад с круглогодичным графиком работы, оборудованный всеми необходимыми техническими средствами (погрузочной техникой 4 ед., подъездными путями, эстакадой для выгрузки вагонов, весовым оборудованием 2 ед.). Территория и техническое оснащение угольного склада позволяет осуществлять приемку угля как в ЖД вагонах, так и большегрузным транспортом.

Марки отпускаемого угля: ДР, ДО, ДПК.

Поставщики угля: АО «КТК».

Согласно расшифровкам ООО «Кузбасстопливосбыт» АО «КТК» поставляет в Беловский филиал уголь марки ДР по цене 1626,59 руб./тн, ДО по цене 2445,03 руб./тн, ДПК по цене 2578,42 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Письмами ООО «Кузбасстопливосбыт» (исх. № 1866 от 23.11.2022, вх. № 7324 от 23.11.2022), АО «КТК» (исх. № 2370 от 23.11.2022, вх. № 7315 от 23.11.2022) в РЭК Кузбасса представлена информация по обоснованию увеличения стоимости угля на 2023 год. В соответствии с пунктом 17 постановления 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» регулируемая организация вправе представить по своей инициативе дополнительные материалы к предложении об установлении тарифов не позднее 7 дней до дня проведения заседания правления. Заседание правления по установлению цен на уголь для ООО «Кузбасстопливосбыт» назначено на 24.11.2022. Таким образом, информация от ООО «Кузбасстопливосбыт» представлена с нарушением сроков предоставления дополнительных материалов к предложениям об установлении тарифов. Документы, представленные 23.11.2022 не принимаются к рассмотрению РЭК Кузбасса.

РЭК Кузбасса предлагает принять цены на уголь в следующем размере: ДР по цене 1490,06 руб./тн, ДО по цене 2262,03 руб./тн, ДПК по цене 2372 руб./тн - с учетом индексации 113% к цене, принятой на 2022 год, сложившейся с учетом предложений угольных компаний по увеличению цен на 2023 год на рынке Кузбасса.

Объем переработки угля по факту отчетного периода составил 42062,10 тн, в том числе население 42062,10 тн, на период регулирования организация предлагает принять объем переработки угля в размере 33495 тн., в том числе население 33495 тн. Специалист считает обоснованным принять объемы в размере 33495 тн, в том числе население 33495 тн.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять расходы на реализацию и переработку угля в размере 11624,01 тыс.руб.

Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составят 347,04 руб./тн.

По расчету специалиста расходы на реализацию и переработку угля составили 10066,53 тыс.руб. Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составили 300,54 руб./тн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Экономически обоснованная стоимость угля с НДС по предложению РЭК Кузбасса | ед.изм. | цена | рост  цены, % |
| ДР | руб./тн | 2 148,71 | 3,9 |
| ДО | руб./тн | 3 075,09 | 4,9 |
| ДПК | руб./тн | 3 207,05 | 5,2 |

Расшифровка стоимости угля представлена в приложении 2.

Гурьевский филиал

Гурьевский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» обеспечивает углем население Гурьевского городского округа.

По информации организации, филиал оснащен кассой на территории угольного склада г. Гурьевска. Склад оборудован погрузочной техникой 1 ед., весовым оборудованием 1 ед. Поставка угля производится автотранспортом с угольных предприятий Беловского МО.

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

Поставщик угля: АО «КТК», представлен договор на период регулирования.

Согласно расшифровкам ООО «Кузбасстопливосбыт» АО «КТК» поставляет в Гурьевский муниципальный район уголь марки ДР по цене 1626,59 руб./тн, ДО по цене 2445,03 руб./тн, ДПК по цене 2578,42 руб./тн, ДПКО по цене 2578,42 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Письмами ООО «Кузбасстопливосбыт» (исх. № 1866 от 23.11.2022, вх. № 7324 от 23.11.2022), АО «КТК» (исх. № 2370 от 23.11.2022, вх. № 7315 от 23.11.2022) в РЭК Кузбасса представлена информация по обоснованию увеличения стоимости угля на 2023 год. В соответствии с пунктом 17 постановления 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» регулируемая организация вправе представить по своей инициативе дополнительные материалы к предложении об установлении тарифов не позднее 7 дней до дня проведения заседания правления. Заседание правления по установлению цен на уголь для ООО «Кузбасстопливосбыт» назначено на 24.11.2022. Таким образом, информация от ООО «Кузбасстопливосбыт» представлена с нарушением сроков предоставления дополнительных материалов к предложениям об установлении тарифов. Документы, представленные 23.11.2022 не принимаются к рассмотрению РЭК Кузбасса.

РЭК Кузбасса предлагает принять цены на уголь в следующем размере: ДР по цене 1490,06 руб./тн, ДО по цене 2262,03 руб./тн, ДПК по цене 2372 руб./тн, ДПКО по цене 2372 руб./тн - с учетом индексации 113%, сложившейся с учетом предложений угольных компаний по увеличению цен на 2023 год на рынке Кузбасса, к цене поставки, принятой на 2022 год.

Объем переработки угля по факту отчетного периода составил 27222,26 тн, в том числе население 24717,78 тн, на период регулирования организация предлагает принять объем переработки угля в размере 24380 тн, в том числе население 23080 тн. Специалист считает обоснованным принять объемы в размере 24380 тн, в том числе население 23080 тн.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять расходы на реализацию и переработку угля в размере 24011,15 тыс.руб. Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составят 984,87 руб./тн. Расшифровка стоимости угля представлена в приложении 3.

Согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 90.1. за 2021 год помимо реализации угля, организация осуществляет иные виды деятельности, расходы по которым не выделены в бух. учете и относятся на реализацию угля. Учетной политикой организации не предусмотрено выделение расходов по прочим видам деятельности, выручка от которых менее 5%, расходы учитываются на счете 44. Специалист считает экономически необоснованным отнесение расходов по прочим видам деятельности на реализацию угля населению. Расчетная сумма расходов по данным видам деятельности составит 70,73 тыс.руб., исключается из необходимой валовой выручки.

Итого общая сумма необходимой валовой выручки на переработку и реализацию угля на период регулирования составит 21697,06 тыс.руб., издержки обращения из расчета на тонну угля 889,95 руб./тн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Экономически обоснованная стоимость угля с НДС по предложению РЭК Кузбасса | Ед.изм. | цена | рост  цены, % |
| ДР | руб./тн | 2 856,01 | 2,6 |
| ДО | руб./тн | 3 782,38 | 2,0 |
| ДПК | руб./тн | 3 914,35 | 2,6 |
| ДПКО | руб./тн | 3 914,35 | 7,6 |

Расчет представлен в приложении 3.

Ижморский филиал

Ижморский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» обеспечивает углем население Ижморского муниципального района.

По информации организации, филиал оснащен кассой для выписки угля на территории угольного склада пгт. Ижморский. Склад оборудован погрузочной техникой 1 ед., весовым оборудованием 1 ед., подъездными путями, эстакадой для выгрузки вагонов.

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

Поставщик угля: АО «КТК», представлен договор на период регулирования.

Согласно расшифровкам ООО «Кузбасстопливосбыт» АО «КТК» поставляет в Ижморского муниципального район уголь марки ДР по цене 1707,87 руб./тн, ДО по цене 2352,12 руб./тн, ДПК по цене 2652,66 руб./тн, ДПКО по цене 2705,05 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Письмами ООО «Кузбасстопливосбыт» (исх. № 1866 от 23.11.2022, вх. № 7324 от 23.11.2022), АО «КТК» (исх. № 2370 от 23.11.2022, вх. № 7315 от 23.11.2022) в РЭК Кузбасса представлена информация по обоснованию увеличения стоимости угля на 2023 год. В соответствии с пунктом 17 постановления 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» регулируемая организация вправе представить по своей инициативе дополнительные материалы к предложении об установлении тарифов не позднее 7 дней до дня проведения заседания правления. Заседание правления по установлению цен на уголь для ООО «Кузбасстопливосбыт» назначено на 24.11.2022. Таким образом, информация от ООО «Кузбасстопливосбыт» представлена с нарушением сроков предоставления дополнительных материалов к предложениям об установлении тарифов. Документы, представленные 23.11.2022 не принимаются к рассмотрению РЭК Кузбасса.

РЭК Кузбасса предлагает принять цены на уголь в следующем размере: ДР по цене 1587,24 руб./тн, ДО по цене 2262,03 руб./тн, ДПК по цене 2469,18 руб./тн, ДПКО по цене 2469,18 руб./тн - с учетом индексации 113%, сложившейся с учетом предложений угольных компаний по увеличению цен на 2023 год на рынке Кузбасса, к цене поставки, принятой на 2022 год.

Объем переработки угля по факту отчетного периода составил 27181,60 тн, в том числе население 12887,70 тн, на период регулирования организация предлагает принять объем переработки угля в размере 23930 тн, в том числе население 10650 тн. Специалист считает обоснованным принять объемы в размере 23930 тн, в том числе население 10650 тн.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять расходы на реализацию и переработку угля в размере 10185,69 тыс.руб. Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составят 425,65 руб./тн. Расшифровка стоимости угля представлена в приложении 4.

Согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 90.1. за 2021 год помимо реализации угля, организация осуществляет иные виды деятельности, расходы по которым не выделены в бух. учете и относятся на реализацию угля. Учетной политикой организации не предусмотрено выделение расходов по прочим видам деятельности, выручка от которых менее 5%, расходы учитываются на счете 44. Специалист считает экономически необоснованным отнесение расходов по прочим видам деятельности на реализацию угля населению. Расчетная сумма расходов по данным видам деятельности составит 37,79 тыс.руб., исключается из необходимой валовой выручки.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять провозную плату (жд тариф) в сумме 792,81 руб./тн. К договору 2022 года с АО «КТК» организацией представлено уведомление с прогнозируемыми затратами по каждому филиалу на транспортировку (жд тариф) в 2023 году с учетом индексации ОАО «РЖД» (том 2 стр.388). Затраты принимаются по предложению.

Итого общая сумма необходимой валовой выручки на переработку и реализацию угля на период регулирования составит 8931,78 тыс.руб., издержки обращения из расчета на тонну угля 373,25 руб./тн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Экономически обоснованная стоимость угля с НДС по предложению РЭК Кузбасса | Ед.изм. | цена | рост  цены, % |
| ДР | руб./тн | 3 303,95 | 14,2 |
| ДО | руб./тн | 4 113,71 | 18,4 |
| ДПК | руб./тн | 4 362,29 | 15,6 |
| ДПКО | руб./тн | 4 362,29 | 18,1 |

Расчет представлен в приложении 4.

Кемеровский филиал

Кемеровский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» обеспечивает углем население Кемеровского городского округа.

По данным организации, филиал оснащен 2 кассами для выписки угля (Левый и Правый берег), 2 угольными складами оборудованными площадками для хранения угля с разделением по маркам, погрузочной техникой 4 ед., весовым оборудованием 3 ед., подъездными путями, эстакадой для выгрузки вагонов (на Правом и Левом берегу). Поставка угля производится жд транспортом на склады (Левый берег - ст. Кемерово-Сортировочная, Правый берег - ст. Правотомск). На склад Правый берег услуги по подаче-уборке вагонов осуществляет АО УК «Северный Кузбасс».

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

Поставщик угля: АО «КТК», представлен договор на период регулирования. Согласно расшифровкам ООО «Кузбасстопливосбыт» АО «КТК» поставляет в Кемеровский городской округ уголь марки ДР по цене 1707,87 руб./тн, ДО по цене 2352,12 руб./тн, ДПК по цене 2652,66 руб./тн, ДПКО по цене 2705,05 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Письмами ООО «Кузбасстопливосбыт» (исх. № 1866 от 23.11.2022, вх. № 7324 от 23.11.2022), АО «КТК» (исх. № 2370 от 23.11.2022, вх. № 7315 от 23.11.2022) в РЭК Кузбасса представлена информация по обоснованию увеличения стоимости угля на 2023 год. В соответствии с пунктом 17 постановления 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» регулируемая организация вправе представить по своей инициативе дополнительные материалы к предложении об установлении тарифов не позднее 7 дней до дня проведения заседания правления. Заседание правления по установлению цен на уголь для ООО «Кузбасстопливосбыт» назначено на 24.11.2022. Таким образом, информация от ООО «Кузбасстопливосбыт» представлена с нарушением сроков предоставления дополнительных материалов к предложениям об установлении тарифов. Документы, представленные 23.11.2022 не принимаются к рассмотрению РЭК Кузбасса.

РЭК Кузбасса предлагает принять цены на уголь в следующем размере: ДР по цене 1587,24 руб./тн, ДО по цене 2262,03 руб./тн, ДПК по цене 2469,18 руб./тн, ДПКО по цене 2469,18 руб./тн - с учетом индексации 113%, сложившейся с учетом предложений угольных компаний по увеличению цен на 2023 год на рынке Кузбасса, к цене поставки, принятой на 2022 год.

Объем переработки угля по факту отчетного периода составил 124465 тн, в том числе население 23859 тн, на период регулирования организация предлагает принять объем переработки угля в размере 113300 тн, в том числе население 100100 тн. Специалист считает обоснованным принять объемы в размере 113300 тн, в том числе население 100100 тн.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять расходы на реализацию и переработку угля в размере 57281,14 тыс.руб. Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составят 505,57 руб./тн. Расшифровка стоимости угля представлена в приложении 5.

Согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 90.1. за 2021 год помимо реализации угля, организация осуществляет иные виды деятельности, расходы по которым не выделены в бух. учете и относятся на реализацию угля. Учетной политикой организации не предусмотрено выделение расходов по прочим видам деятельности, выручка от которых менее 5%, расходы учитываются на счете 44. Специалист считает экономически необоснованным отнесение расходов по прочим видам деятельности на реализацию угля населению. Расчетная сумма расходов по данным видам деятельности составит 233,66 тыс.руб., исключается из необходимой валовой выручки.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять провозную плату (жд тариф) в сумме 594,92 руб./тн. К договору 2022 года с АО «КТК» организацией представлено уведомление с прогнозируемыми затратами по каждому филиалу на транспортировку (жд тариф) в 2023 году с учетом индексации ОАО «РЖД» (том 2 стр.388). Затраты принимаются по предложению.

Итого общая сумма необходимой валовой выручки на переработку и реализацию угля на период регулирования составит 48905,26 тыс.руб., издержки обращения из расчета на тонну угля 431,64 руб./тн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Экономически обоснованная стоимость угля с НДС по предложению РЭК Кузбасса | Ед.изм. | цена | рост  цены, % |
| ДР | руб./тн | 3 136,56 | 11,9 |
| ДО | руб./тн | 3 946,32 | 16,0 |
| ДПК | руб./тн | 4 194,90 | 15,8 |
| ДПКО | руб./тн | 4 194,90 | 8,8 |

Расчет представлен в приложении 5.

Мариинский филиал

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

По информации организации, филиал оснащен кассами для выписки угля на территории угольного склада г. Мариинска, оборудован погрузочной техникой 2 ед., весовым оборудованием 2 ед., подъездными пути, эстакадой для выгрузки вагонов. Поставка угля производится жд транспортом на угольный склад ст. Мариинск КРЖД.

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

Поставщик угля: АО «КТК», представлен договор на период регулирования.

Согласно расшифровкам ООО «Кузбасстопливосбыт», АО «КТК» поставляет в Мариинский муниципальный округ, Чебулинский муниципальный округ уголь марки ДР по цене 1707,87 руб./тн, ДО по цене 2352,12 руб./тн, ДПК по цене 2652,66 руб./тн, ДПКО по цене 2705,05 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Письмами ООО «Кузбасстопливосбыт» (исх. № 1866 от 23.11.2022, вх. № 7324 от 23.11.2022), АО «КТК» (исх. № 2370 от 23.11.2022, вх. № 7315 от 23.11.2022) в РЭК Кузбасса представлена информация по обоснованию увеличения стоимости угля на 2023 год. В соответствии с пунктом 17 постановления 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» регулируемая организация вправе представить по своей инициативе дополнительные материалы к предложении об установлении тарифов не позднее 7 дней до дня проведения заседания правления. Заседание правления по установлению цен на уголь для ООО «Кузбасстопливосбыт» назначено на 24.11.2022. Таким образом, информация от ООО «Кузбасстопливосбыт» представлена с нарушением сроков предоставления дополнительных материалов к предложениям об установлении тарифов. Документы, представленные 23.11.2022 не принимаются к рассмотрению РЭК Кузбасса.

РЭК Кузбасса предлагает принять цены на уголь в следующем размере: ДР по цене 1587,24 руб./тн, ДО по цене 2262,03 руб./тн, ДПК по цене 2469,18 руб./тн, ДПКО по цене 2469,18 руб./тн - с учетом индексации 113%, сложившейся с учетом предложений угольных компаний по увеличению цен на 2023 год на рынке Кузбасса, к цене поставки, принятой на 2022 год.

Объем переработки угля по факту отчетного периода составил 72977,94 тн, в том числе население 53630,09 тн, на период регулирования организация предлагает принять объем переработки угля в размере 51950 тн, в том числе население 48280 тн. Специалист считает обоснованным принять объемы в размере 51950 тн, в том числе население 48280 тн.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять расходы на реализацию и переработку угля в размере 23379,25 тыс.руб. Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составят 450,03 руб./тн. Расшифровка стоимости угля представлена в приложении 6.

Согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 90.1. за 2020 год помимо реализации угля, организация осуществляет иные виды деятельности, расходы по которым не выделены в бух. учете и относятся на реализацию угля. Учетной политикой организации не предусмотрено выделение расходов по прочим видам деятельности, выручка от которых менее 5%, расходы учитываются на счете 44. Специалист считает экономически необоснованным отнесение расходов по прочим видам деятельности на реализацию угля населению. Расчетная сумма расходов по данным видам деятельности составит 42,52 тыс.руб., исключается из необходимой валовой выручки.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять провозную плату (жд тариф) в сумме 868,35 руб./тн. К договору 2022 года с АО «КТК» организацией представлено уведомление с прогнозируемыми затратами по каждому филиалу на транспортировку (жд тариф) в 2023 году с учетом индексации ОАО «РЖД» (том 2 стр.388). Затраты принимаются по предложению.

Итого общая сумма необходимой валовой выручки на переработку и реализацию угля на период регулирования составит 20945,33 тыс.руб., издержки обращения из расчета на тонну угля 403,18 руб./тн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Экономически обоснованная стоимость угля с НДС по предложению РЭК Кузбасса | Ед.изм | цена | Рост цены, % |
| ДР | руб./тн | 3 430,52 | 12,8 |
| ДО | руб./тн | 4 240,28 | 16,7 |
| ДПК | руб./тн | 4 488,86 | 16,5 |
| ДПКО | руб./тн | 4 488,86 | 10,8 |

Расчет представлен в приложении 6.

Промышленновский филиал

Промышленновский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» обеспечивает углем население Промышленновского муниципального округа.

По информации организации, филиал оснащен 2 кассами для выписки угля в пгт. Промышленная, в п. Падунка. 2 угольных склада. Склад в пгт. Промышленная принадлежит Кемеровской МЧ (структура ОАО РЖД), оборудован погрузочной техникой 1 ед., подъездными путями, эстакадой для выгрузки угля, весовое оборудование 1 ед. Склад в п. Падунка оборудован погрузочной техникой 1 ед., весовым оборудованием 1 ед. Поставка угля производится на склад пгт. Промышленная (ст. Промышленная ЗСЖД) жд транспортом с последующим перемещением автотранспортом на угольный склад п. Падунка.

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

Поставщик угля: АО «КТК», представлен договор на период регулирования.

Согласно расшифровкам ООО «Кузбасстопливосбыт», АО «КТК» поставляет в Промышленновский муниципальный округ уголь марки ДР по цене 1707,87 руб./тн, ДО по цене 2352,12 руб./тн, ДПК по цене 2652,66 руб./тн, ДПКО по цене 2705,05 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Письмами ООО «Кузбасстопливосбыт» (исх. № 1866 от 23.11.2022, вх. № 7324 от 23.11.2022), АО «КТК» (исх. № 2370 от 23.11.2022, вх. № 7315 от 23.11.2022) в РЭК Кузбасса представлена информация по обоснованию увеличения стоимости угля на 2023 год. В соответствии с пунктом 17 постановления 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» регулируемая организация вправе представить по своей инициативе дополнительные материалы к предложении об установлении тарифов не позднее 7 дней до дня проведения заседания правления. Заседание правления по установлению цен на уголь для ООО «Кузбасстопливосбыт» назначено на 24.11.2022. Таким образом, информация от ООО «Кузбасстопливосбыт» представлена с нарушением сроков предоставления дополнительных материалов к предложениям об установлении тарифов. Документы, представленные 23.11.2022 не принимаются к рассмотрению РЭК Кузбасса.

РЭК Кузбасса предлагает принять цены на уголь в следующем размере: ДР по цене 1587,24 руб./тн, ДО по цене 2262,03 руб./тн, ДПК по цене 2469,18 руб./тн, ДПКО по цене 2469,18 руб./тн - с учетом индексации 113%, сложившейся с учетом предложений угольных компаний по увеличению цен на 2023 год на рынке Кузбасса, к цене поставки, принятой на 2022 год.

Объем переработки угля по факту отчетного периода составил 56442,15 тн, в том числе население 52974,68 тн, на период регулирования организация предлагает принять объем переработки угля в размере 47670 тн, в том числе население 44900 тн. Специалист считает обоснованным принять объемы в размере 47670 тн, в том числе население 44900 тн.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять расходы на реализацию и переработку угля в размере 25828,32 тыс.руб. Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составят 541,81 руб./тн. Расшифровка стоимости угля представлена в приложении 7.

Согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 90.1. за 2021 год помимо реализации угля, организация осуществляет иные виды деятельности, расходы по которым не выделены в бух. учете и относятся на реализацию угля. Учетной политикой организации не предусмотрено выделение расходов по прочим видам деятельности, выручка от которых менее 5%, расходы учитываются на счете 44. Специалист считает экономически необоснованным отнесение расходов по прочим видам деятельности на реализацию угля населению. Расчетная сумма расходов по данным видам деятельности составит 113,33 тыс.руб., исключается из необходимой валовой выручки.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять провозную плату (жд тариф) в сумме 467,53 руб./тн. К договору 2022 года с АО «КТК» организацией представлено уведомление с прогнозируемыми затратами по каждому филиалу на транспортировку (жд тариф) в 2023 году с учетом индексации ОАО «РЖД» (том 2 стр.388). Затраты принимаются по предложению.

Итого общая сумма необходимой валовой выручки на переработку и реализацию угля на период регулирования составит 23583,40 тыс.руб., издержки обращения из расчета на тонну угля 494,72 руб./тн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Экономически обоснованная стоимость угля с НДС по предложению РЭК Кузбасса | Ед.изм. | цена | Рост цены, % |
| ДР | руб./тн | 3 059,39 | 9,9 |
| ДО | руб./тн | 3 869,14 | 14,5 |
| ДПК | руб./тн | 4 117,72 | 10,1 |
| ДПКО | руб./тн | 4 117,72 | 14,4 |

Расчет представлен в приложении 7.

Тайгинский филиал

Тайгинский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» обеспечивает углем население Тайгинского городского округа.

По информации организации, филиал оснащен кассой для выписки угля на территории склада г. Тайга. Склад оборудован погрузочной техникой 1 ед., весовым оборудованием 1 ед., подъездными путями, эстакадой для выгрузки вагонов. Поставка угля осуществляется жд транспортом на склад (ст. Тайга ЗСЖД)

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

Поставщик угля: АО «КТК», представлен договор на период регулирования.

Согласно расшифровкам ООО «Кузбасстопливосбыт», АО «КТК» поставляет в Тайгинский городской округ уголь марки ДР по цене 1707,87 руб./тн, ДО по цене 2352,12 руб./тн, ДПК по цене 2652,66 руб./тн, ДПКО по цене 2705,05 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Письмами ООО «Кузбасстопливосбыт» (исх. № 1866 от 23.11.2022, вх. № 7324 от 23.11.2022), АО «КТК» (исх. № 2370 от 23.11.2022, вх. № 7315 от 23.11.2022) в РЭК Кузбасса представлена информация по обоснованию увеличения стоимости угля на 2023 год. В соответствии с пунктом 17 постановления 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» регулируемая организация вправе представить по своей инициативе дополнительные материалы к предложении об установлении тарифов не позднее 7 дней до дня проведения заседания правления. Заседание правления по установлению цен на уголь для ООО «Кузбасстопливосбыт» назначено на 24.11.2022. Таким образом, информация от ООО «Кузбасстопливосбыт» представлена с нарушением сроков предоставления дополнительных материалов к предложениям об установлении тарифов. Документы, представленные 23.11.2022 не принимаются к рассмотрению РЭК Кузбасса.

РЭК Кузбасса предлагает принять цены на уголь в следующем размере: ДР по цене 1587,24 руб./тн, ДО по цене 2262,03 руб./тн, ДПК по цене 2469,18 руб./тн, ДПКО по цене 2469,18 руб./тн - с учетом индексации 113%, сложившейся с учетом предложений угольных компаний по увеличению цен на 2023 год на рынке Кузбасса, к цене поставки, принятой на 2022 год.

Объем переработки угля по факту отчетного периода составил 13696,24 тн, в том числе население 12122,44 тн, на период регулирования организация предлагает принять объем переработки угля в размере 10950 тн, в том числе население 9550 тн. Специалист считает обоснованным принять объемы в размере 10950 тн, в том числе население 9550 тн.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять расходы на реализацию и переработку угля в размере 7726,75 тыс.руб. Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составят 705,64 руб./тн. Расшифровка стоимости угля представлена в приложении 8.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять провозную плату (жд тариф) в сумме 760,05 руб./тн. К договору 2022 года с АО «КТК» организацией представлено уведомление с прогнозируемыми затратами по каждому филиалу на транспортировку (жд тариф) в 2023 году с учетом индексации ОАО «РЖД» (том 2 стр.388). Затраты принимаются по предложению.

Итого общая сумма необходимой валовой выручки на переработку и реализацию угля на период регулирования составит 6755,81 тыс.руб., издержки обращения из расчета на тонну угля 616,97 руб./тн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Экономически обоснованная стоимость угля с НДС по предложению РЭК Кузбасса | Ед.изм. | цена | Рост цены, % |
| ДР | руб./тн | 3 557,11 | 12,9 |
| ДО | руб./тн | 4 366,86 | 15,6 |
| ДПК | руб./тн | 4 615,44 | 12,2 |
| ДПКО | руб./тн | 4 615,44 | 15,4 |

Расчет представлен в приложении 8.

Таштагольский филиал

Таштагольский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» обеспечивает углем население Таштагольского муниципального района.

По информации организации, филиал оснащен кассами - 2 кассы в г. Таштагол, 1 касса в п. Темиртау (в период организации угольного склада с июля по сентябрь). 2 угольных склада: в г. Таштагол оснащен погрузочной техникой 1 ед., весовым оборудованием 1 ед., подъездными путями, эстакадой для выгрузки вагонов. Склад в п. Темиртау работает с июля по сентябрь. Поставка угля осуществляется жд транспортом (ст. Таштагол ЗСЖД, ст. Ахпун ЗСЖД). Поставка на ст. Ахпун - только в период работы склада п. Темиртау.

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

Поставщик угля: АО «КТК», представлен договор на период регулирования.

Согласно расшифровкам ООО «Кузбасстопливосбыт», АО «КТК» поставляет в Таштагольский муниципальный район уголь марки ДР по цене 1707,87 руб./тн, ДО по цене 2352,12 руб./тн, ДПК по цене 2652,66 руб./тн, ДПКО по цене 2705,05 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Письмами ООО «Кузбасстопливосбыт» (исх. № 1866 от 23.11.2022, вх. № 7324 от 23.11.2022), АО «КТК» (исх. № 2370 от 23.11.2022, вх. № 7315 от 23.11.2022) в РЭК Кузбасса представлена информация по обоснованию увеличения стоимости угля на 2023 год. В соответствии с пунктом 17 постановления 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» регулируемая организация вправе представить по своей инициативе дополнительные материалы к предложении об установлении тарифов не позднее 7 дней до дня проведения заседания правления. Заседание правления по установлению цен на уголь для ООО «Кузбасстопливосбыт» назначено на 24.11.2022. Таким образом, информация от ООО «Кузбасстопливосбыт» представлена с нарушением сроков предоставления дополнительных материалов к предложениям об установлении тарифов. Документы, представленные 23.11.2022 не принимаются к рассмотрению РЭК Кузбасса.

РЭК Кузбасса предлагает принять цены на уголь в следующем размере: ДР по цене 1587,24 руб./тн, ДО по цене 2262,03 руб./тн, ДПК по цене 2469,18 руб./тн, ДПКО по цене 2469,18 руб./тн - с учетом индексации 113%, сложившейся с учетом предложений угольных компаний по увеличению цен на 2023 год на рынке Кузбасса, к цене поставки, принятой на 2022 год.

Объем переработки угля по факту отчетного периода составил 30560,87 тн, в том числе население 28457,27 тн, на период регулирования организация предлагает принять объем переработки угля в размере 28150 тн, в том числе население 26400 тн. Специалист считает обоснованным принять объемы в размере 28150 тн, в том числе население 26400 тн.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять расходы на реализацию и переработку угля в размере 13077,24 тыс.руб. Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составят 464,56 руб./тн. Расшифровка стоимости угля представлена в приложении 9.

Согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 90.1. за 2021 год помимо реализации угля, организация осуществляет иные виды деятельности, расходы по которым не выделены в бух. учете и относятся на реализацию угля. Учетной политикой организации не предусмотрено выделение расходов по прочим видам деятельности, выручка от которых менее 5%, расходы учитываются на счете 44. Специалист считает экономически необоснованным отнесение расходов по прочим видам деятельности на реализацию угля населению. Расчетная сумма расходов по данным видам деятельности составит 0,42 тыс.руб., исключается из необходимой валовой выручки.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять провозную плату (жд тариф) в сумме 831,37 руб./тн. К договору 2022 года с АО «КТК» организацией представлено уведомление с прогнозируемыми затратами по каждому филиалу на транспортировку (жд тариф) в 2023 году с учетом индексации ОАО «РЖД» (том 2 стр.388). Затраты принимаются по предложению.

Итого общая сумма необходимой валовой выручки на переработку и реализацию угля на период регулирования составит 12058,81 тыс.руб., издержки обращения из расчета на тонну угля 428,38 руб./тн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Экономически обоснованная стоимость угля с НДС по предложению РЭК Кузбасса | Ед.изм. | цена | Рост цены, % |
| ДР | руб./тн | 3 416,38 | 8,4 |
| ДО | руб./тн | 4 226,14 | 11,2 |
| ДПК | руб./тн | 4 474,71 | 11,3 |
| ДПКО | руб./тн | 4 474,71 | 6,4 |

Расчет представлен в приложении 9.

Топкинский филиал

Топкинский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» обеспечивает углем население Топкинского муниципального округа.

По информации организации, филиал оснащен 2 кассами для выписки угля в г. Топки. 2 угольных склада - в г. Топки - оборудован площадками под хранение угля с разделением по маркам, погрузочной техникой 1 ед., весовым оборудованием - 1 ед., подъездными путями, эстакадой для выгрузки вагонов. Угольный склад в п. Шишино Топкинского округа - носит сезонный характер работы - с июля по сентябрь. Поставка угля осуществляется жд транспортом (ст. Топки ЗСЖД) на склад г. Топки с последующей перевозкой автотранспортом на склад п. Шишино.

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

Поставщик угля: АО «КТК», представлен договор на период регулирования.

Согласно расшифровкам ООО «Кузбасстопливосбыт», АО «КТК» поставляет в Топкинский муниципальный округ уголь марки ДР по цене 1707,87 руб./тн, ДО по цене 2352,12 руб./тн, ДПК по цене 2652,66 руб./тн, ДПКО по цене 2705,05 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Письмами ООО «Кузбасстопливосбыт» (исх. № 1866 от 23.11.2022, вх. № 7324 от 23.11.2022), АО «КТК» (исх. № 2370 от 23.11.2022, вх. № 7315 от 23.11.2022) в РЭК Кузбасса представлена информация по обоснованию увеличения стоимости угля на 2023 год. В соответствии с пунктом 17 постановления 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» регулируемая организация вправе представить по своей инициативе дополнительные материалы к предложении об установлении тарифов не позднее 7 дней до дня проведения заседания правления. Заседание правления по установлению цен на уголь для ООО «Кузбасстопливосбыт» назначено на 24.11.2022. Таким образом, информация от ООО «Кузбасстопливосбыт» представлена с нарушением сроков предоставления дополнительных материалов к предложениям об установлении тарифов. Документы, представленные 23.11.2022 не принимаются к рассмотрению РЭК Кузбасса.

РЭК Кузбасса предлагает принять цены на уголь в следующем размере: ДР по цене 1587,24 руб./тн, ДО по цене 2262,03 руб./тн, ДПК по цене 2469,18 руб./тн, ДПКО по цене 2469,18 руб./тн - с учетом индексации 113%, сложившейся с учетом предложений угольных компаний по увеличению цен на 2023 год на рынке Кузбасса, к цене поставки, принятой на 2022 год.

Объем переработки угля по факту отчетного периода составил 50006,35 тн, в том числе население 44048,10 тн, на период регулирования организация предлагает принять объем переработки угля в размере 41000 тн, в том числе население 40100 тн. Специалист считает обоснованным принять объемы в размере 41000 тн, в том числе население 40100 тн.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять расходы на реализацию и переработку угля в размере 17142,87 тыс.руб. Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составят 421,20 руб./тн. Расшифровка стоимости угля представлена в приложении 11.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять провозную плату (жд тариф) в сумме 549,53 руб./тн. К договору 2022 года с АО «КТК» организацией представлено уведомление с прогнозируемыми затратами по каждому филиалу на транспортировку (жд тариф) в 2023 году с учетом индексации ОАО «РЖД» (том 2 стр.388). Затраты принимаются по предложению.

Итого общая сумма необходимой валовой выручки на переработку и реализацию угля на период регулирования составит 20143,21 тыс.руб., издержки обращения из расчета на тонну угля 491,30 руб./тн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Экономически обоснованная стоимость угля с НДС по предложению РЭК Кузбасса | Ед.изм. | цена | Рост цены, % |
| ДР | руб./тн | 3 153,68 | 14,8 |
| ДО | руб./тн | 3 963,43 | 16,7 |
| ДПК | руб./тн | 4 212,01 | 12,7 |
| ДПКО | руб./тн | 4 212,01 | 16,5 |

Расчет представлен в приложении 10.

Тяжинский филиал

Тяжинский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» обеспечивает углем население Тяжинского муниципального округа.

По информации организации, филиал оснащен 1 кассой на территории склада пгт. Тяжинский. 2 склада угля: 1 пгт. Тяжинский оборудован площадками под хранение угля, погрузочной техникой 1 ед., весовым оборудованием 1 ед., подъездными путями, эстакадой для выгрузки вагонов. Склад в п. Итат работает с июля по сентябрь. Поставка угля производится жд транспортом (ст. Тяжин КРЖД, ст. Итат).

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

Поставщик угля: АО «КТК», представлен договор на период регулирования.

Согласно расшифровкам ООО «Кузбасстопливосбыт», АО «КТК» поставляет в Тяжинский муниципальный округ уголь марки ДР по цене 1707,87 руб./тн, ДО по цене 2352,12 руб./тн, ДПК по цене 2652,66 руб./тн, ДПКО по цене 2705,05 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Письмами ООО «Кузбасстопливосбыт» (исх. № 1866 от 23.11.2022, вх. № 7324 от 23.11.2022), АО «КТК» (исх. № 2370 от 23.11.2022, вх. № 7315 от 23.11.2022) в РЭК Кузбасса представлена информация по обоснованию увеличения стоимости угля на 2023 год. В соответствии с пунктом 17 постановления 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» регулируемая организация вправе представить по своей инициативе дополнительные материалы к предложении об установлении тарифов не позднее 7 дней до дня проведения заседания правления. Заседание правления по установлению цен на уголь для ООО «Кузбасстопливосбыт» назначено на 24.11.2022. Таким образом, информация от ООО «Кузбасстопливосбыт» представлена с нарушением сроков предоставления дополнительных материалов к предложениям об установлении тарифов. Документы, представленные 23.11.2022 не принимаются к рассмотрению РЭК Кузбасса.

РЭК Кузбасса предлагает принять цены на уголь в следующем размере: ДР по цене 1587,24 руб./тн, ДО по цене 2262,03 руб./тн, ДПК по цене 2469,18 руб./тн, ДПКО по цене 2469,18 руб./тн - с учетом индексации 113%, сложившейся с учетом предложений угольных компаний по увеличению цен на 2023 год на рынке Кузбасса, к цене поставки, принятой на 2022 год.

Объем переработки угля по факту отчетного периода составил 20161,27 тн, в том числе население 17941,66 тн, на период регулирования организация предлагает принять объем переработки угля в размере 16000 тн, в том числе население 14800 тн. Специалист считает обоснованным принять объемы в размере 16000 тн, в том числе население 14800 тн.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять расходы на реализацию и переработку угля в размере 16948,90 тыс.руб. Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составят 1059,31 руб./тн. Расшифровка стоимости угля представлена в приложении 11.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять провозную плату (жд тариф) в сумме 963,19 руб./тн. К договору 2022 года с АО «КТК» организацией представлено уведомление с прогнозируемыми затратами по каждому филиалу на транспортировку (жд тариф) в 2023 году с учетом индексации ОАО «РЖД» (том 2 стр.388). Затраты принимаются по предложению.

Итого общая сумма необходимой валовой выручки на переработку и реализацию угля на период регулирования составит 12776,42 тыс.руб., издержки обращения из расчета на тонну угля 798,53 руб./тн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Экономически обоснованная стоимость угля с НДС по предложению РЭК Кузбасса | Ед.изм. | цена | Рост цены, % |
| ДР | руб./тн | 4 018,74 | 9,4 |
| ДО | руб./тн | 4 828,50 | 13,8 |
| ДПК | руб./тн | 5 077,08 | 13,8 |
| ДПКО | руб./тн | 5 077,08 | 5,0 |

Расчет представлен в приложении 11.

Юргинский филиал

Юргинский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» обеспечивает углем население Юргинского городского округа, Юргинского муниципального округа.

По информации организации, филиал оснащен кассами на территории склада г. Юрга. Склад оборудован погрузочной техникой 1 ед., весовым оборудованием 1 ед., подъездными путями, эстакадой для выгрузки вагонов (принадлежит Кемеровской МЧ ОАО РЖД). Поставка угля производится жд транспортом (СТ. Юрга-1 ЗСЖД).

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

Поставщик угля: АО «КТК», представлен договор на период регулирования.

Согласно расшифровкам ООО «Кузбасстопливосбыт», АО «КТК» поставляет в Юргинский городской округ, Юргинский муниципальный округ уголь марки ДР по цене 1707,87 руб./тн, ДО по цене 2352,12 руб./тн, ДПК по цене 2652,66 руб./тн, ДПКО по цене 2705,05 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Письмами ООО «Кузбасстопливосбыт» (исх. № 1866 от 23.11.2022, вх. № 7324 от 23.11.2022), АО «КТК» (исх. № 2370 от 23.11.2022, вх. № 7315 от 23.11.2022) в РЭК Кузбасса представлена информация по обоснованию увеличения стоимости угля на 2023 год. В соответствии с пунктом 17 постановления 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» регулируемая организация вправе представить по своей инициативе дополнительные материалы к предложении об установлении тарифов не позднее 7 дней до дня проведения заседания правления. Заседание правления по установлению цен на уголь для ООО «Кузбасстопливосбыт» назначено на 24.11.2022. Таким образом, информация от ООО «Кузбасстопливосбыт» представлена с нарушением сроков предоставления дополнительных материалов к предложениям об установлении тарифов. Документы, представленные 23.11.2022 не принимаются к рассмотрению РЭК Кузбасса.

РЭК Кузбасса предлагает принять цены на уголь в следующем размере: ДР по цене 1587,24 руб./тн, ДО по цене 2262,03 руб./тн, ДПК по цене 2469,18 руб./тн, ДПКО по цене 2469,18 руб./тн - с учетом индексации 113%, сложившейся с учетом предложений угольных компаний по увеличению цен на 2023 год на рынке Кузбасса, к цене поставки, принятой на 2022 год.

Объем переработки угля по факту отчетного периода составил 35666,28 тн, в том числе население 28653,22 тн, на период регулирования организация предлагает принять объем переработки угля в размере 30620 тн, в том числе население 27050 тн. Специалист считает обоснованным принять объемы в размере 30620 тн, в том числе население 27050 тн.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять расходы на реализацию и переработку угля в размере 16625,61 тыс.руб. Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составят 542,97 руб./тн. Расшифровка стоимости угля представлена в приложении 12.

Согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 90.1. за 2021 год помимо реализации угля, организация осуществляет иные виды деятельности, расходы по которым не выделены в бух. учете и относятся на реализацию угля. Учетной политикой организации не предусмотрено выделение расходов по прочим видам деятельности, выручка от которых менее 5%, расходы учитываются на счете 44. Специалист считает экономически необоснованным отнесение расходов по прочим видам деятельности на реализацию угля населению. Расчетная сумма расходов по данным видам деятельности составит 119,67 тыс.руб., исключается из необходимой валовой выручки.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять провозную плату (жд тариф) в сумме 681,59 руб./тн. К договору 2022 года с АО «КТК» организацией представлено уведомление с прогнозируемыми затратами по каждому филиалу на транспортировку (жд тариф) в 2023 году с учетом индексации ОАО «РЖД» (том 2 стр.388). Затраты принимаются по предложению.

Итого общая сумма необходимой валовой выручки на переработку и реализацию угля на период регулирования составит 15440,44 тыс.руб., издержки обращения из расчета на тонну угля 504,26 руб./тн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Экономически обоснованная стоимость угля с НДС по предложению РЭК Кузбасса | Ед.изм. | цена | Рост цены, % |
| ДР | руб./тн | 3 327,70 | 11,0 |
| ДО | руб./тн | 4 137,46 | 15,8 |
| ДПК | руб./тн | 4 386,04 | 11,1 |
| ДПКО | руб./тн | 4 386,04 | 15,7 |

Расчет представлен в приложении 12.

Яшкинский филиал

Яшкинский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» обеспечивает углем население Яшкинского муниципального округа.

По информации организации, филиал оснащен 1 кассой для выписки угля на территории угольного склада пгт. Яшкино. Склад оборудован площадками под хранение угля, погрузочной техникой 2 ед., весовым оборудованием 1 ед., подъездными путями, эстакадой для выгрузки вагонов. Поставка угля производится жд транспортом на склад (ст. Яшкино ЗСЖД).

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

Поставщик угля: АО «КТК», представлен договор на период регулирования.

Согласно расшифровкам ООО «Кузбасстопливосбыт», АО «КТК» поставляет в Яшкинский муниципальный округ уголь марки ДР по цене 1707,87 руб./тн, ДО по цене 2352,12 руб./тн, ДПК по цене 2652,66 руб./тн, ДПКО по цене 2705,05 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Письмами ООО «Кузбасстопливосбыт» (исх. № 1866 от 23.11.2022, вх. № 7324 от 23.11.2022), АО «КТК» (исх. № 2370 от 23.11.2022, вх. № 7315 от 23.11.2022) в РЭК Кузбасса представлена информация по обоснованию увеличения стоимости угля на 2023 год. В соответствии с пунктом 17 постановления 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» регулируемая организация вправе представить по своей инициативе дополнительные материалы к предложении об установлении тарифов не позднее 7 дней до дня проведения заседания правления. Заседание правления по установлению цен на уголь для ООО «Кузбасстопливосбыт» назначено на 24.11.2022. Таким образом, информация от ООО «Кузбасстопливосбыт» представлена с нарушением сроков предоставления дополнительных материалов к предложениям об установлении тарифов. Документы, представленные 23.11.2022 не принимаются к рассмотрению РЭК Кузбасса.

РЭК Кузбасса предлагает принять цены на уголь в следующем размере: ДР по цене 1587,24 руб./тн, ДО по цене 2262,03 руб./тн, ДПК по цене 2469,18 руб./тн, ДПКО по цене 2469,18 руб./тн - с учетом индексации 113%, сложившейся с учетом предложений угольных компаний по увеличению цен на 2023 год на рынке Кузбасса, к цене поставки, принятой на 2022 год.

Объем переработки угля по факту отчетного периода составил 42694,28 тн, в том числе население 22756,74 тн, на период регулирования организация предлагает принять объем переработки угля в размере 36800 тн, в том числе население 21000 тн. Специалист считает обоснованным принять объемы в размере 36800 тн, в том числе население 21000 тн.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять расходы на реализацию и переработку угля в размере 14608,27 тыс.руб. Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составят 396,36 руб./тн. Расшифровка стоимости угля представлена в приложении 13.

Согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 90.1. за 2021 год помимо реализации угля, организация осуществляет иные виды деятельности, расходы по которым не выделены в бух. учете и относятся на реализацию угля. Учетной политикой организации не предусмотрено выделение расходов по прочим видам деятельности, выручка от которых менее 5%, расходы учитываются на счете 44. Специалист считает экономически необоснованным отнесение расходов по прочим видам деятельности на реализацию угля населению. Расчетная сумма расходов по данным видам деятельности составит 0,21 тыс.руб., исключается из необходимой валовой выручки.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять провозную плату (жд тариф) в сумме 741,20 руб./тн. К договору 2022 года с АО «КТК» организацией представлено уведомление с прогнозируемыми затратами по каждому филиалу на транспортировку (жд тариф) в 2023 году с учетом индексации ОАО «РЖД» (том 2 стр.388). Затраты принимаются по предложению.

Итого общая сумма необходимой валовой выручки на переработку и реализацию угля на период регулирования составит 12703,82 тыс.руб., издержки обращения из расчета на тонну угля 345,21 руб./тн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Экономически обоснованная стоимость угля с НДС по предложению РЭК Кузбасса | Ед.им. | цена | Рост цены, % |
| ДР | руб./тн | 3 208,38 | 14,4 |
| ДО | руб./тн | 4 018,14 | 16,2 |
| ДПК | руб./тн | 4 266,71 | 11,0 |
| ДПКО | руб./тн | 4 266,71 | 16,0 |

Расчет представлен в приложении 13.

Яйский филиал

Яйский филиал ООО «Кузбасстопливосбыт» обеспечивает углем население Яйского муниципального округа.

По информации организации, филиал оснащен кассой на складе. Склад принадлежит Кемеровской МЧ (структура ОАО "РЖД"), оборудован погрузочной техникой 1 ед., подъездными путями, эстакадой для выгрузки вагонов, весовым оборудованием. Подача/уборка вагонов осуществляется Кемеровской МЧ по договору с КТС. Поставка угля производится жд транспортом на склад в пгт. Яя (ст. Яя ЗСЖД).

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

Поставщик угля: АО «КТК», представлен договор на период регулирования.

Согласно расшифровкам ООО «Кузбасстопливосбыт», АО «КТК» поставляет в Яйский муниципальный округ уголь марки ДР по цене 1707,87 руб./тн, ДО по цене 2352,12 руб./тн, ДПК по цене 2652,66 руб./тн, ДПКО по цене 2705,05 руб./тн. Цены угля указаны без НДС.

Письмами ООО «Кузбасстопливосбыт» (исх. № 1866 от 23.11.2022, вх. № 7324 от 23.11.2022), АО «КТК» (исх. № 2370 от 23.11.2022, вх. № 7315 от 23.11.2022) в РЭК Кузбасса представлена информация по обоснованию увеличения стоимости угля на 2023 год. В соответствии с пунктом 17 постановления 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» регулируемая организация вправе представить по своей инициативе дополнительные материалы к предложении об установлении тарифов не позднее 7 дней до дня проведения заседания правления. Заседание правления по установлению цен на уголь для ООО «Кузбасстопливосбыт» назначено на 24.11.2022. Таким образом, информация от ООО «Кузбасстопливосбыт» представлена с нарушением сроков предоставления дополнительных материалов к предложениям об установлении тарифов. Документы, представленные 23.11.2022 не принимаются к рассмотрению РЭК Кузбасса.

РЭК Кузбасса предлагает принять цены на уголь в следующем размере: ДР по цене 1587,24 руб./тн, ДО по цене 2262,03 руб./тн, ДПК по цене 2469,18 руб./тн, ДПКО по цене 2469,18 руб./тн - с учетом индексации 113%, сложившейся с учетом предложений угольных компаний по увеличению цен на 2023 год на рынке Кузбасса, к цене поставки, принятой на 2022 год.

Объем переработки угля по факту отчетного периода составил 22184 тн, в том числе население 20885 тн, на период регулирования организация предлагает принять объем переработки угля в размере 18010 тн, в том числе население 16850 тн. Специалист считает обоснованным принять объемы в размере 18010 тн, в том числе население 16850 тн.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять расходы на реализацию и переработку угля в размере 13765,14 тыс.руб. Издержки обращения в расчёте на 1 тонну угля составят 764,31 руб./тн. Расшифровка стоимости угля представлена в приложении 15.

Согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 90.1 за 2021 год помимо реализации угля, организация осуществляет иные виды деятельности, расходы по которым не выделены в бух. учете и относятся на реализацию угля. Учетной политикой организации не предусмотрено выделение расходов по прочим видам деятельности, выручка от которых менее 5%, расходы учитываются на счете 44. Специалист считает экономически необоснованным отнесение расходов по прочим видам деятельности на реализацию угля населению. Расчетная сумма расходов по данным видам деятельности составит 25 тыс.руб., исключается из необходимой валовой выручки.

ООО «Кузбасстопливосбыт» предлагает принять провозную плату (жд тариф) в сумме 760,06 руб./тн. К договору 2022 года с АО «КТК» организацией представлено уведомление с прогнозируемыми затратами по каждому филиалу на транспортировку (жд тариф) в 2023 году с учетом индексации ОАО «РЖД» (том 2 стр.388). Затраты принимаются по предложению.

Итого общая сумма необходимой валовой выручки на переработку и реализацию угля на период регулирования составит 12967,25 тыс.руб., издержки обращения из расчета на тонну угля 720 руб./тн.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Экономически обоснованная стоимость угля с НДС по предложению РЭК Кузбасса | Ед.изм. | цена | Рост цены, % |
| ДР | руб./тн | 3 680,76 | 17,1 |
| ДО | руб./тн | 4 490,52 | 20,8 |
| ДПК | руб./тн | 4 739,09 | 16,3 |
| ДПКО | руб./тн | 4 739,09 | 20,4 |

Расчет представлен в приложении 14.

**Расчет накладных расходов (расходов головного подразделения)**

ООО «Кузбасстопливосбыт» представлена расшифровка расходов головного подразделения за отчетный период. По данным организации расходы на реализацию и переработку угля составили за 2021 год 60699,7 тыс.руб. распределение расходов организацией произведено исходя из общих объемов выручки. Расшифровка стоимости угля представлена в приложении 15.

Изучив представленные организацией материалы, специалист предлагает экономически обоснованным принять затраты в размере 58799,86 тыс.руб.

Расчет с пояснениями изложен в приложении 15.

Распределение расходов согласно структуре выручки по филиалам изложено в приложении 16.

Теплота сгорания угля низшая определена согласно договору поставки угля на период регулирования.

**Цены на топливо твердое, реализуемое ООО «Кузбасстопливосбыт» гражданам, управляющим организациям, товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным или иным специализированным потребительским кооперативам, созданным в целях удовлетворения потребностей граждан в жилье,**

**на территории Кемеровской области – Кузбасса**

**на период с 01.12.2022 по 31.12.2023**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование муниципального образования | Наименование организации | Марка топлива (уголь) | Теплота сгорания низшая, ккал/кг | Цена на условиях франко-склад организации без учета доставки до потребителя, руб./тонну с НДС |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Анжеро-Судженский городской округ | ООО «Кузбасс-топливосбыт» ИНН 4205241533 | ДР 0-200 (300) | 4780 | 3240,07 |
| ДО 25-50 | 5220 | 4049,83 |
| ДПК 50-200 | 5228 | 4298,41 |
| ДПКО 25-200 | 5181 | 4298,41 |
| 2 | Беловский городской округ | ДР 0-200 (300) | 5052 | 2148,71 |
| ДО 25-50 | 5181 | 3075,09 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 3207,05 |
| 3 | Беловский муниципальный округ | ДР 0-200 (300) | 5052 | 2148,71 |
| ДО 25-50 | 5181 | 3075,09 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 3207,05 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 4 | Гурьевский муниципальный округ |  | ДР 0-200 (300) | 4780 | 2856,01 |
| ДО 25-50 | 5220 | 3782,38 |
| ДПК 50-200 | 5228 | 3914,35 |
| ДПКО 25-200 | 5181 | 3914,35 |
| 5 | Ижморский муниципальный округ | ДР 0-200 (300) | 4780 | 3303,95 |
| ДО 25-50 | 5220 | 4113,71 |
| ДПК 50-200 | 5228 | 4362,29 |
| ДПКО 25-200 | 5181 | 4362,29 |
| 6 | Кемеровский городской округ | ДР 0-200 (300) | 4780 | 3136,56 |
| ДО 25-50 | 5220 | 3946,32 |
| ДПК 50-200 | 5228 | 4194,90 |
| ДПКО 25-200 | 5181 | 4194,90 |
| 7 | Мариинский муниципальный округ | ДР 0-200 (300) | 4780 | 3430,52 |
| ДО 25-50 | 5181 | 4240,28 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 4488,86 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 4488,86 |
| 8 | Промышленновский муниципальный округ | ДР 0-200 (300) | 4780 | 3059,39 |
| ДО 25-50 | 5181 | 3869,14 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 4117,72 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 4117,72 |
| 9 | Тайгинский городской округ | ДР 0-200 (300) | 4780 | 3557,11 |
| ДО 25-50 | 5181 | 4366,86 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 4615,44 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 4615,44 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 10 | Таштагольский муниципальный район |  | ДР 0-200 (300) | 4780 | 3416,38 |
|  | ДО 25-50 | 5181 | 4226,14 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 4474,71 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 4474,71 |
| 11 | Топкинский муниципальный округ |  | ДР 0-200 (300) | 4780 | 3153,68 |
| ДО 25-50 | 5181 | 3963,43 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 4212,01 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 4212,01 |
| 12 | Тяжинский муниципальный округ | ДР 0-200 (300) | 4780 | 4018,74 |
| ДО 25-50 | 5181 | 4828,50 |
|  | ДПК 50-200 | 5220 | 5077,08 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 5077,08 |
| 13 | Юргинский городской округ | ДР 0-200 (300) | 4780 | 3327,70 |
| ДО 25-50 | 5181 | 4137,46 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 4386,04 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 4386,04 |
| 14 | Юргинский муниципальный округ |  | ДР 0-200 (300) | 4780 | 3327,70 |
| ДО 25-50 | 5181 | 4137,46 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 4386,04 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 4386,04 |
| 15 | Чебулинский муниципальный округ | ДР 0-200 (300) | 4780 | 3430,52 |
| ДО 25-50 | 5181 | 4240,28 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 4488,86 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 4488,86 |
| 16 | Яшкинский муниципальный округ | ДР 0-200 (300) | 4780 | 3208,38 |
| ДО 25-50 | 5181 | 4018,14 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 4266,71 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 4266,71 |
| 17 | Яйский муниципальный округ | ДР 0-200 (300) | 4780 | 3680,76 |
| ДО 25-50 | 5181 | 4490,52 |
| ДПК 50-200 | 5220 | 4739,09 |
| ДПКО 25-200 | 5228 | 4739,09 |