

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о проведенной экспертизе экономической обоснованности тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) и водоотведение для потребителей Муниципального унитарного предприятия "Жилищно-коммунальное хозяйство Бикинского муниципального района" (в селе Лермонтовка) на 2021-2025 гг. (второй долгосрочный период регулирования)

(дело от 28.05.2020 № 114-Ш)

Во исполнение распоряжения комитета по ценам и тарифам Правительства Хабаровского края от 28.05.2020 № 114-Ш экспертной группой отдела регулирования тарифов в сфере коммунального комплекса проведена экспертиза расчетных материалов, представленных в обоснование тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) и водоотведение для потребителей Муниципального унитарного предприятия "Жилищно-коммунальное хозяйство Бикинского муниципального района" (МУП "ЖКХ БМР") (далее – предприятие) на 2021-2025 годы (второй долгосрочный период регулирования).

Юридический адрес: 682972, Хабаровский край, г. Бикин, ул. Лесная, 25.

Почтовый адрес: 682990, Хабаровский край, Бикинский район, село Лермонтовка, Восточный городок, д. 53, кв. 9.

Определение состава расходов и оценка их экономической обоснованности экспертной группой произведены в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации, с федеральным законом от 07.12.2011 № 416-ФЗ "О водоснабжении и водоотведении", постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 "О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения", Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения (приказ ФСТ от 27.12.2013 № 1746-э).

Экспертной группой рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного и независимого экспертного заключения. Эксперты исходили из того, что представленная информация является достоверной.

Ответственность за достоверность представленных документов несет МУП "ЖКХ БМР".

Предприятие зарегистрировано и поставлено на учет инспекцией федеральной налоговой службы № 3 по Хабаровскому краю 16.06.2017 ОГРН 1172724016684, ИНН 2707006233, КПП 270701001.

Предприятие находится на упрощенной системе налогообложения (информационное письмо от 11.09.2017 № 466).

При определении тарифов на 2021-2025 годы в себестоимость услуг включены суммы налога на добавленную стоимость по приобретаемым товарам и услугам.

Согласно Уставу предприятия основными видами деятельности является:

- производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- обеспечение работоспособности котельных;
- обеспечение работоспособности тепловых сетей;
- забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд;
- распределение воды для питьевых и промышленных нужд;
- сбор и обработка сточных вод и т.д.

Для осуществления производственной деятельности, предприятию передаются имущественные права владения, пользование муниципальным имуществом (с. Лермонтовка) в хозяйственное ведение в соответствии с распоряжением администрации Бикинского муниципального района Хабаровского края от 24.07.17 № 682-р.

Согласно ч.1 ст.131 ГК РФ право хозяйственного ведения подлежит государственной регистрации в едином государственном реестре. В силу п.2 ст.8.1 ГК РФ права на имущество, подлежащие государственной регистрации, возникают, изменяются и прекращаются с момента внесения соответствующей записи в государственный реестр.

Предприятием представлены копии "Выписок из единого государственного реестра недвижимости" на объекты водоснабжения и объекты водоотведения.

Тарифы для предприятия установлены постановлением комитета по ценам и тарифам Правительства Хабаровского края от **04.10.2017 № 26/17** "Об установлении тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) и водоотведение для потребителей Муниципального унитарного предприятия "Жилищно-коммунальное хозяйство Бикинского муниципального района" в селе Лермонтовка на 2017-2020 годы" с календарной разбивкой (УСНО), в том числе:

С 01.01.2020 по 30.06.2020:

питьевая вода (питьевое водоснабжение):

- 33,88 руб. за 1 куб. м;

водоотведение:

- 59,69 руб. за 1 куб. м;

С 01.07.2020 по 31.12.2020:

питьевая вода (питьевое водоснабжение):

- 35,90 руб. за 1 куб. м;

водоотведение:

- 59,69 руб. за 1 куб. м.

Предприятие представило расчеты на установку тарифов на 2021 год:

- на питьевую воду (питьевое водоснабжение) в размере - **75,71 руб. за 1 куб. м**, рост к действующему тарифу (2-пол. 2020 г.) – **210,9%**.

- на водоотведение в размере **99,98 руб. за 1 куб. м**, рост к действующему тарифу (2-пол. 2020 г.) – **167,5%**.

Согласно действующему законодательству тарифы на год, устанавливаются комитетом с поэтапным вводом, индексация затрат осуществляется со 2-го полугодия.

После рассмотрения представленных предприятием материалов экспертной группой принято решение об установлении для потребителей МУП "ЖКХ БМР" (в селе Лермонтовка) тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) и водоотведение на 2021- 2025 гг. с применением метода индексации (второй долгосрочный период регулирования).

При расчете тарифов на 2021г. за базовый период принят план 2020г.

Характеристика систем водоснабжения

Предприятие оказывает услуги водоснабжения в селе Лермонтовка Бикинского муниципального района.

В муниципальном образовании "Лермонтовское сельское поселение" действует централизованная система водоснабжения Восточного городка № 2, Восточного городка № 8, Южного городка, станции Розенгартовка.

Водопроводное хозяйство состоит из следующих объектов: водозабор: четыре водозаборные скважины № 6005, №401, №2, №141 совмещенные с насосными станциями I-го подъема с установленной производственной мощностью 9.3 тыс. куб. м в сутки;

- две насосные станции II-го подъема; водопроводные сети общей протяженностью 9,7 км со смотровыми колодцами с запорной и водоразборной арматурой, противопожарные емкости, техника для обслуживания и ремонта водопроводного хозяйства, штатный персонал для эксплуатационного обслуживания хозяйства.

Анализ финансово хозяйственной деятельности за 2019 год

Сравнительный анализ фактических расходов за 2019 год на питьевую воду по статьям затрат приведен в таблице к экспертному заключению (приложение № 1).

Плановый объем реализации воды на 2019 год – **80,4 тыс. куб. м.**

По данным организации фактический объем реализации воды за 2019 год составил – **68,15 тыс. куб. м.**, в том числе: 62,23 (91,3%) – население.

За 2019 год экспертная группа проводит корректировку необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов. Корректировка необходимой валовой выручки рассчитывается, с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.

"Операционные расходы" составили **1542,48 тыс. руб.** (базовые операционные расходы на 2019 г.).

"Расходы на электрическую энергию" составили 882,10 тыс. руб. (количество электрической энергии пересчитано на фактический объем, но принято с учетом факта за 2019 год).

"Неподконтрольные расходы" составили 98,91 тыс. руб. (с учетом корректировки).

"Арендная плата (земли)" составила 58,00 тыс. руб. (согласно документов).

"Корректировка НВВ " принята в размере – 0,0 тыс. руб. Агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованной системы водоснабжения оставил **1,0**.

Фактическая величина необходимой валовой выручки (скорректированная на план 2019 г.) составила **2523,48 тыс. руб.**

Выручка от реализации услуг (с учетом установленных тарифов) за 2019 год составила **2287,80 тыс. руб.**

Размер корректировки НВВ рассчитан с учетом индекса потребительских цен (от 16.09.2020), в том числе: 2020 г. – 103,2%, 2021 г. – 103,6% и составил – **(-252,0тыс. руб.)** = $(2287,80 - 2523,48) * 103,2\% * 103,6\%$ (см. приложение № 1 к заключению).

При предоставлении предприятием фактических данных за 2019 год, имеются расхождения с информацией, размещенной на сайте ЕИАС (факт 2019 г.).

При корректировке тарифов на водоснабжения на 2021 год предприятием "выпадающие доходы" не заявлены.

Расчёт агрегированного показателя надежности и качества объектов централизованной системы водоснабжения и водоотведения

Агрегированный показатель, рассчитан в соответствии с порядком и правилами определения плановых значений и фактических значений показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, утвержденными приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 04 апреля 2014 г. № 162/пр, без учета показателей энергетической эффективности объектов холодного водоснабжения и водоотведения.

Значения весовых коэффициентов показателей надёжности, качества и энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения определены постановлением комитета по ценам и тарифам Правительства Хабаровского края от 08 ноября 2017 г. № 31/2.

Питьевая вода

Для определения степени исполнения обязательств МУП "ЖКХ Бикинского муниципального района" по реализации производственной программы на 2019 год при не достижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованной системы водоснабжения, экспертной группой рассчитано значение агрегированного показателя надежности и качества объектов централизованной системы **водоснабжения** в с. Лермонтовка Бикинского муниципального района (далее – Агрегированный показатель).

Исходные данные для расчёта Агрегированного показателя

№ п/п	Наименование показателя	Ед. измерения	2019 г. (план)	2019 г. (факт)	Весовые коэффициенты
1	2	3	4	5	6
1	Показатели качества питьевой 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	%	0	0	0,2
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	%	0	0	0,1
2	Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения				
2.1	Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчёте на протяжённость водопроводной сети в год	ед./км в год	0	0	0,1
3	Показатели энергетической эффективности				
3.1	Доля потерь воды в централизованной системе водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть	%	4,6	8,8	0,2
3.2	Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть	кВтч/куб.м	-	-	0,2
3.3	Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой питьевой воды	кВтч/куб.м	2,42	2,32	0,2

Агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованной системы водоснабжения в селе Лермонтовка Бикинского муниципального района, составил **1,0**.

Предприятием предложены следующие объемные показатели производственной программы питьевого водоснабжения на 2021год:

-подъем воды	- 74,80 тыс. куб.м; ,
-объем потерь	- 6,60 тыс. куб.м, (8,8%);
-объем реализации воды	- 68,2 тыс. куб.м.

Комитетом предложены следующие объемные показатели производственной программы питьевого водоснабжения на 2021-2025гг.:

- подъем воды	- 78,783 тыс. куб.м;
- объем потерь	- 3,640 тыс. куб.м (4,6%);
-объем реализации воды	- 75,143 тыс. куб.м, снижение к базовому периоду на 5,257 тыс. куб. м. или на 6,5% (за счет населения и бюджетных организаций).

Потребителями питьевой воды являются: население – 62,27 тыс.куб.м (82,9%), бюджетные организации –1,36 тыс.куб.м (1,8%), прочие потребители – 4,57 тыс.куб.м (6,1%), производственные нужды (расход воды на котельную) – 6,943 тыс.куб.м (9,2%).

Расчёт тарифов на 2021-2025 годы Питьевая вода (питьевое водоснабжение)

Расчет необходимой валовой выручки на питьевую воду на 2021 год

1. Текущие расходы, в том числе:

1.1. Операционные расходы, из них:

тыс. руб.			
	План 2021 год		отклонение
	По расчету предприятия	По расчету комитета	
Операционные расходы:	2429,90	1736,79	-693,11
в том числе:			
- расходы на оплату труда с отчислениями - всего	1513,85	1450,14	- 63,71
- общехозяйственные расходы (цеховые)	264,48	159,95	-104,53
- прочие производственные расходы (контроль качества воды)	194,40	90,00	-104,40
- ремонтные расходы (зар./пл. и материалы)	457,18	36,70	-420,48

По статье "Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала" сумма затрат по расчетам предприятия составила 1513,85 тыс.руб., в т.ч. заработная плата 1162,71 тыс. руб. и отчисления 351,14тыс. руб.

Заработная плата основного производственного персонала рассчитана предприятием, исходя из численности 4,0 чел. и среднемесячной заработной платы в размере 24223,09 руб.

Эксперты комитета посчитали возможным учесть: численность основных рабочих в количестве 4,0 чел. и среднемесячную заработную плату в размере – 23203,74 руб. (индексация к базовому периоду). Фонд оплаты труда составил – **1113,78 тыс. руб.**, снижение затрат по подстатье на 48,9 тыс. руб.

Затраты на "Налоги и сборы с ФОТ производственного персонала" составили по расчетам комитета – **336,36 тыс. руб.**, исходя из ставки налога 30,2 % к фонду оплаты труда, в том числе:

- общий страховой тариф – 30,0 % (ст.58.2 Федерального закона от 24.07.2009 № 212-ФЗ (в ред. Федерального закона от 03.12.2011 № 379-ФЗ),
- тариф на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 0,2 %.

В целом затраты **по статье** приняты экспертами в размере **1450,14 тыс. руб.**, снижение по отношению к расчету предприятия на **63,71 тыс. руб.**

По статье "**цеховые расходы**" предприятием включены затраты в размере 264,48 тыс. руб., в том числе: заработная плата цехового персонала – 203,13 тыс. руб., страховые отчисления – 61,35, тыс. руб.

Экспертная группа комитета приняла расходы в размере **159,95 тыс. руб.**, в том числе: заработная плата цехового персонала – 122,85 тыс. руб. (индексация к базовому периоду), страховые отчисления – 37,10 тыс. руб.

По статье "**прочие производственные расходы**" предприятием включены затраты в размере 194,4 тыс. руб. (контроль качества воды согласно договорам с ФБУЗ "Центр гигиены и эпидемиологии").

Экспертная группа приняла расходы в размере **90,0 тыс. руб.**, снижение к расчету предприятия на **104,4 тыс. руб.** (согласно фактическим расходам и представленным документам).

По статье "**Ремонтные расходы**" предприятием учтены затраты в размере 457,18 тыс. руб., в том числе: на "материалы на текущий ремонт" объектов водоснабжения - 67,39 тыс. руб. и заработная плата ремонтного персонала (с отчислениями) – 389,79 тыс. руб.

Экспертная группа комитета посчитала возможным принять расходы в размере **36,70 тыс. руб.** на "материалы на текущее содержание" (согласно обоснованию на 2021 год; за 2019 год фактические затраты не представлены). Снижение расходов по статье к расчету предприятия на **420,48 тыс. руб.** (ремонтный персонал не учтен, фактические расходы за 2019 год не представлены).

В целом по статье **"Операционные расходы"** предприятием учтены затраты в размере 2429,90 тыс. руб.

Эксперты комитета приняли расходы в размере **1736,79 тыс. руб.**, снижение к расчету предприятия на **693,11 тыс. руб.** или на **28,5%**. Удельный вес статьи в общих расходах- **61,7%**.

1.2. По статье "Расходы на электрическую энергию".

Предприятием рассчитаны затраты, исходя из расхода электроэнергии в количестве 186,4 тыс. кВтч по тарифу 5,081 руб. за 1 кВтч. (с НДС). Сумма затрат по статье составила 947,14 тыс. руб.

Согласно расчету экспертной группы затраты составили – 968,74 тыс. руб., исходя из расхода электроэнергии в количестве 190,66 тыс. кВтч по тарифу 5,081 руб. за 1 кВтч. (удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды на единицу объема воды, отпускаемой в сеть, равен 2,42 (на уровне базового периода). Расходы по статье увеличены к расчету предприятия на **21,6 тыс. руб.**

Удельный вес статьи в общих расходах- **34,4%**.

1.3. По статье "Неподконтрольные расходы" предприятием рассчитаны в размере 110,17 тыс. руб.

По подстатье **"Налоги и сборы"** предприятием учтены затраты в размере 52,17 тыс. руб., в том числе:

-35,17 тыс. руб. - налог на прибыль (УСНО).

-17,00 тыс. руб. - налог за пользование водными объектами (согласно расчету).

Экспертная группа комитета приняла:

- сумму налога на прибыль в размере -28,0 тыс. руб. (1% от НВВ при упрощенной системе налогообложения);

-25,02 тыс. руб. - налог за пользование водными объектами (согласно расчету).

Сумма затрат по подстатье составила -53,02 тыс. руб., увеличение к расчету предприятия на **0,85 тыс. руб.**

По подстатье **"Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи"** предприятием включены расходы на сумму **58,0 тыс. руб.** согласно представленным договорам аренды от 24.07.2017, находящегося в муниципальной собственности администрации Бикинского муниципального района, земельных участков (водонапорная башня № 6926 площадью 100 кв.м; скважина № 6925 площадью 2496 кв.м; водонасосная станция № 6924 площадью 2495 кв.м). Экспертная группа согласилась с расчетами предприятия.

В целом затраты по статье **"Неподконтрольные расходы"** приняты комитетом в размере **111,02 тыс. руб.** (увеличение на **0,85 тыс. руб.**).

Удельный вес статьи в общих расходах- **3,9%**.

2. По статье "Амортизация" предприятием рассчитаны расходы на сумму 191,3 тыс. руб. (согласно подтверждающим документам).

Комитет не включил в сумму НВВ амортизационные отчисления (в размере 191,3 тыс. руб.) исходя из того, что унитарное предприятие получило в хозяйственное ведение имущество, находящееся в казне муниципального образования Хабаровского муниципального района.

В соответствии с разъяснениями Федеральной налоговой службы России от 09.08.2018 и ФАС России от 20.08.2019 № ВК/72351/19 амортизация не начисляется на имущество, полученное унитарным предприятием в оперативное управление или хозяйственное ведение от собственника, который приобрел его за счет бюджетных средств целевого финансирования.

По статье "Нормативная прибыль" предприятие не планирует расходы.

Необходимая валовая выручка на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2021 год для потребителей предприятия составила 2816,55 тыс. руб., расходы снижены на 989,39 тыс. руб. или на 26,0 % относительно расчету предприятия.

Расчет необходимой валовой выручки на питьевую воду на 2022-2025 гг.

При корректировке НВВ на 2022-2025 гг. экспертной группой применены сценарные условия, основные параметры прогноза социально-экономического развития Российской Федерации, разработанные Минэкономразвития России и одобренные на заседании Правительства Российской Федерации 16.09.2020 (далее – прогноз социально-экономического развития), где:

3,9 % - индекс потребительских цен 2021/2022;

4,0 % - индекс потребительских цен 2023-2025;

4,0 % - индекс цен на электроэнергию 2022-2025.

Операционные (ОР) на 2022 - 2025 гг. рассчитываются по формуле:

$$OP_i = OP_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1})$$

где:

OP_i - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, процентов;

$ИПЦ_{i-1}$ - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год $i-1$;

$ИКА_{i-1}$ - индекс изменения количества активов в году $i-1$.

- ОР 2022 год:

$$1736,79 \text{ тыс. руб.} \cdot (1 - 1/100) \cdot (103,9/100) \cdot (1 + 0) = 1786,48 \text{ тыс. руб.};$$

- ОР 2023 год:

$$1786,48 \text{ тыс. руб.} \cdot (1 - 1/100) \cdot (104,0/100) \cdot (1 + 0) = 1839,36 \text{ тыс. руб.};$$

- ОР 2024 год:

$$1839,36 \text{ тыс. руб.} * (1 - 1/100) * (104,0/100) * (1 + 0) = 1893,80 \text{ тыс. руб.,}$$

- ОР 2025 год:

$$1893,80 \text{ тыс. руб.} * (1 - 1/100) * (104,0/100) * (1 + 0) = 1949,86 \text{ тыс. руб.,}$$

где:

-1736,79 тыс. руб.; 1786,48 тыс. руб.; 1839,36 тыс. руб.; 1893,80 тыс. руб. – ОР 2022-2025 гг.;

В результате произведенных расчетов объем необходимой валовой выручки по предложению экспертной группы с учетом календарной разбивки составит:

- на 2022 год – **2 909,76 тыс. руб.;**

- на 2023 год – **3 008,25 тыс. руб.;**

- на 2024 год – **3 110,60 тыс. руб.;**

- на 2025 год – **3 216,95 тыс. руб.**

Организация в системе холодного водоснабжения выделяет следующие стадии технологического процесса:

- подъём воды;
- транспортирование воды.

Плановые значения показателей надёжности, качества, энергетической эффективности объектов централизованной системы холодного водоснабжения предприятием не представлены.

Экспертной группой расчёт значений фактических и плановых показателей надёжности, качества, энергетической эффективности объектов централизованной системы горячего водоснабжения выполнен в соответствии с Приказом Минстроя России от 04.04.2014 N 162/пр "Об утверждении перечня показателей надёжности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, порядка и правил определения плановых значений и фактических значений таких показателей".

Экспертная группа, рассмотрев предложение организации, отмечает следующее:

1. Схема водоснабжения и водоотведения Лермонтовского сельского поселения утверждена постановлением администрации Бикинского муниципального района Хабаровского края от 30 апреля 2020 г. № 82 и опубликована на официальном сайте администрации. Плановые значения показателей развития централизованных систем водоснабжения (надёжности, качества, энергетической эффективности) в схеме отсутствуют.

2. Информация об основных показателях финансово - хозяйственной деятельности предприятия за 2019 год опубликована в соответствии с утверждёнными Стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения.

Согласно опубликованным Стандартам раскрытия информации:

- аварий в централизованной системе водоснабжения с. Лермонтовка в 2019 году не происходило;

- в 2019 году предприятием было исследовано 170 проб питьевой воды. Все пробы соответствуют установленным требованиям.

3. Доля потерь воды в централизованной системе водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть, экспертной группой определена в размере 4,6 %.

4. Согласно представленным расчётным материалам, организация не выделяет расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды.

5. Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой питьевой воды, экспертной группой определён в размере 2,42 кВтч/куб.м.

Предложение экспертной группы представлено в Таблице.

Водоотведение

Характеристика систем водоотведения.

В настоящее время в муниципальном образовании "Лермонтовское сельское поселение" действует система централизованной канализации для сбора и отвода сточных вод и очистные сооружения для их очистки, обезвреживания для Восточного городка № 2 и Южного городка. Очистная станция принимает стоки со всей территории городков.

Общая длина самотечных и напорных канализационных сетей составляет 13,4 км. Диаметр трубопроводов канализационных сетей Д 100-250 мм. Материал труб: чугун, сталь, асбестоцемент. Степень износа трубопроводов самотечной канализации составляет 90%.

Технологическая зона водоотведения поделена на два бассейна канализования.

Канализационное хозяйство состоит из системы централизованной канализации для сбора и отвода сточных вод, КНС 1 подъема и КНС 2 подъема и очистных сооружений для их очистки, обезвреживания.

Краткое описание основного технологического процесса: сточная жидкость от насосных станций КНС-1, КНС-2 перекачивается по напорному коллектору в приемную камеру очистных сооружений канализации. Последовательно проходит очистку в горизонтальной песколовке с круговым движением воды, первичных горизонтальных отстойников и биологическую очистку в аэрофильтрах. Затем стоки поступают во вторичные горизонтальные отстойники, контактный резервуар, где обеззараживаются и через береговой выпуск сбрасываются в реку Бира.

Анализ финансово хозяйственной деятельности за 2019 год

Сравнительный анализ фактических расходов за 2019 год на услугу водоотведение по статьям затрат приведен в таблице к экспертному заключению (приложение № 1).

Плановый объем стоков на 2019 год – **77,3 тыс. куб. м.**

По данным организации фактический объем стоков за 2019 год составил – **68,79 тыс. куб. м.**, в том числе: 63,18 (91,8%) – население.

За 2019 год экспертная группа проводит корректировку необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов. Корректировка необходимой валовой выручки рассчитывается, с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.

"Операционные расходы" составили **3311,62 тыс. руб.** (базовые операционные расходы на 2019 г.).

"Расходы на электрическую энергию" составили **757,39 тыс. руб.** (количество электрической энергии пересчитано на фактический объем, но принято с учетом факта за 2019 год).

"Неподконтрольные расходы" составили **24,40 тыс. руб.** (с учетом корректировки).

"Корректировка НВВ " принята в размере – **0,0 тыс. руб.** Агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованной системы водоснабжения оставил **1,0**.

Фактическая величина необходимой валовой выручки (скорректированная на план 2019 г.) составила **4093,41 тыс. руб.**

Выручка от реализации услуг (с учетом установленных тарифов) за 2019 год составила **4085,09 тыс. руб.**

Размер корректировки НВВ рассчитан с учетом индекса потребительских цен (от 16.09.2020), в том числе: 2020 г. – 103,2%, 2021 г. – 103,6% и составил – **(-8,9 тыс. руб.)** = $(4085,09 - 4093,41) * 103,2\% * 103,6\%$ (см. приложение № 1 к заключению).

При предоставлении предприятием фактических данных за 2019 год, имеются расхождения с информацией, размещенной на сайте ЕИАС (факт 2019 г.).

При корректировке тарифов на водоотведение на 2021 год предприятием "выпадающие доходы" не заявлены.

Расчёт агрегированного показателя надежности и качества объектов централизованной системы водоотведения

Для определения степени исполнения обязательств МУП "ЖКХ Бикинского муниципального района" по реализации производственной программы на 2019 год при не достижении регулируемой организацией

утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованной системы водоотведения, экспертной группой рассчитано значение агрегированного показателя надежности и качества объектов централизованной системы **водоотведения** в с. Лермонтовка Бикинского муниципального района (далее—Агрегированный показатель).

Исходные данные для расчёта Агрегированного показателя

№ п/п	Наименование показателя	Ед. измерени я	2019 г. (план)	2019 г. (факт)	Весовые коэффици енты
1	2	3	4	5	6
1	Показатели надежности и бесперебойности водоотведения				
1.1	Удельное количество аварий и засоров в расчёте на протяжённость канализационной сети в год	ед./км в год	0	0	0,2
2	Показатели качества очистки сточных вод				
2.1	Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения	%	0	0	0,2
2.2	Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная для общесплавной (бытовой) централизованной системы водоотведения	%	0	-	0,2
3	Показатели энергетической эффективности				
3.1	Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод	кВтч/куб.м	3,079	2,163	0,2
3.2	Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод	кВтч/куб.м	-	-	0,2

Агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованной системы водоотведения в с. Лермонтовка Бикинского муниципального района, составил **1,0**.

Предприятием предложены на 2021 год объемные показатели производственной программы:

- объем стоков — **68,79 тыс. куб. м.**

Комитетом предложены следующие объемные показатели производственной программы на 2021-2025 гг.:

- объем стоков - **71,11 тыс. куб. м**, снижение к базовому периоду на **6,19 тыс. куб. м** или на **8%** (за счет населения).

Потребителями услуг водоотведения являются: население — **65,5тыс.куб.м (92,1%)**, бюджетные организации - **1,36 тыс.куб.м (1,9%)**, прочие потребители — **4,25 тыс.куб.м (6,0 %)**.

**Расчёт тарифов на 2021-2025 годы
(водоотведение)**

**Расчет необходимой валовой выручки на водоотведение
на 2021 год**

Текущие расходы, в том числе:

1.1.Операционные расходы, из них:

тыс. руб.

	План 2021 год		отклонение
	По расчету предприятия	По расчету комитета	
Операционные расходы:	4319,34	3457,78	-861,56
в том числе:			
- расходы на оплату труда с отчислениями - всего	3406,15	3262,82	-143,33
- общехозяйственные расходы	264,48	106,63	-157,85
(цеховые)+ прочие	81,76	36,13	- 45,63
- ремонтные расходы (материалы)	566,96	52,20	-514,76

По статье "Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала" сумма затрат по расчетам предприятия составила 3406,15 тыс.руб., в т.ч. заработная плата 2616,09 тыс. руб. и отчисления 790,06 тыс. руб.

Зарботная плата основного производственного персонала рассчитана предприятием, исходя из численности 9 чел. и среднемесячной заработной платы в размере 24223,06 руб.

Эксперты комитета посчитали возможным учесть: численность основных рабочих в количестве 9,0 чел. и среднемесячную заработную плату в размере – 23203,74 руб. (с учетом индексации к базовому периоду). Фонд оплаты труда составил – **2506,00 тыс.руб.**, снижение затрат по подстатье на 110,09 тыс. руб.

Затраты на "налоги и сборы с ФОТ производственного персонала" составили по расчетам комитета – **756,81 тыс. руб.**, исходя из ставки налога 30,2 % к фонду оплаты труда, в том числе:

- общий страховой тариф – 30,0 % (ст.58.2 Федерального закона от 24.07.2009 № 212-ФЗ (в ред. Федерального закона от 03.12.2011 № 379-ФЗ),
- тариф на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 0,2 %.

В целом затраты по статье приняты экспертами в размере **3262,82 тыс. руб.**, снижение по отношению к расчету предприятия на **143,33 тыс. руб.**

По статье "цеховые расходы" предприятием включены затраты в размере 346,24 тыс. руб., в том числе: заработная плата цехового персонала – 203,13 тыс. руб., страховые отчисления – 61,35 тыс. руб., прочие производственные расходы – 81,76 тыс. руб.

Экспертная группа комитета приняла расходы в размере **142,76 тыс.руб.**, в том числе: заработная плата цехового персонала – 81,90 тыс. руб.,

страховые отчисления – 24,73 тыс. руб. (с учетом индексации к базовому периоду), прочие производственные расходы – 36,13 тыс. руб. (охрана труда и техника безопасности).

По статье **"Ремонтные расходы"** предприятием учтены затраты в размере 566,96 тыс. руб., в том числе: на "материалы на текущий ремонт" объектов водоотведения – 52,2 тыс. руб. и заработная плата ремонтного персонала (с отчислениями) – 514,76 тыс. руб.

Экспертная группа комитета посчитала возможным принять расходы в размере **52,20 тыс. руб.** на "материалы на текущее содержание" (согласно обоснованию на 2021г.). Снижение расходов по статье к расчету предприятия на **514,76 тыс. руб.** (исключены затраты на ремонтный персонал; фактические расходы за 2019 год не представлены, в базовом периоде не учитывались).

В целом по статье **"Операционные расходы"** предприятием учтены затраты в размере **4319,34 тыс. руб.**

Эксперты комитета приняли расходы в размере **3457,78 тыс. руб.**, снижение к расчету предприятия на **861,56 тыс. руб.** или на **19,9%**.

Удельный вес статьи в общих затратах - **78,1%**.

1.2. По статье **"Расходы на электрическую энергию"** предприятием рассчитаны затраты, исходя из расхода электроэнергии в количестве 175,70 тыс. кВтч по тарифу 5,1 руб. за 1 кВтч. Сумма затрат по статье составила 896,07 тыс. руб.

Экспертной группой рассчитаны затраты на сумму 922,81 тыс. руб., исходя из расхода электроэнергии 181,62 тыс. кВтч по тарифу 5,081 руб. за 1 кВтч (удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе, равен 2,554 (на уровне предложения предприятия)). Расходы по статье увеличены к расчету предприятия на **26,74 тыс. руб.**

1.3. По статье **"Неподконтрольные расходы"** предприятием рассчитаны в размере **53,22 тыс. руб.** (налог на прибыль (УСНО)).

Экспертная группа комитета приняла сумму налога на прибыль в размере - 44,0 тыс.руб. (1% от НВВ при упрощенной системе налогообложения).

2. По статье **"Амортизация"** предприятием рассчитаны расходы на сумму 223,45 тыс. руб. (согласно подтверждающим документам).

Комитет не включил в сумму НВВ амортизационные отчисления (в размере 223,45 тыс. руб.) исходя из того, что унитарное предприятие получило в хозяйственное ведение имущество, находящееся в казне муниципального образования.

В соответствии с разъяснениями Федеральной налоговой службы России от 09.08.2018 и ФАС России от 20.08.2019 № ВК/72351/19 амортизация не начисляется на имущество, полученное унитарным предприятием в оперативное управление или хозяйственное ведение от собственника, который приобрел его за счет бюджетных средств целевого финансирования.

По статье "Нормативная прибыль" предприятие не планирует расходы.

Необходимая валовая выручка на услугу водоотведения для потребителей предприятия составила **4424,59 тыс. руб.** и снижены на **1067,49 тыс. руб.** или на **19,4 %** относительно расчету предприятия.

Расчет необходимой валовой выручки на водоотведение на 2022-2025 гг.

При корректировке НВВ на 2022-2025 гг. экспертной группой применены сценарные условия, основные параметры прогноза социально-экономического развития Российской Федерации, разработанные Минэкономразвития России и одобренные на заседании Правительства Российской Федерации **16.09.2020** (далее – прогноз социально-экономического развития), где:

3,9 % - индекс потребительских цен 2021/2022;

4,0 % - индекс потребительских цен 2023-2025;

4,0 % - индекс цен на электроэнергию 2022-2025.

Операционные (ОР) на 2022 - 2025 гг. рассчитываются по формуле:

$$OP_i = OP_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1})$$

где:

OP_i - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, процентов;

$ИПЦ_{i-1}$ - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год $i-1$;

$ИКА_{i-1}$ - индекс изменения количества активов в году $i-1$.

- ОР 2022 год:

$$3457,78 \text{ тыс. руб.} \cdot (1 - 1/100) \cdot (103,9/100) \cdot (1 + 0) = 3556,71 \text{ тыс. руб.};$$

- ОР 2023 год:

$$3556,71 \text{ тыс. руб.} \cdot (1 - 1/100) \cdot (104,0/100) \cdot (1 + 0) = 3661,98 \text{ тыс. руб.};$$

- ОР 2024 год:

$$3661,98 \text{ тыс. руб.} \cdot (1 - 1/100) \cdot (104,0/100) \cdot (1 + 0) = 3770,38 \text{ тыс. руб.},$$

- ОР 2025 год:

$$3770,38 \text{ тыс. руб.} \cdot (1 - 1/100) \cdot (104,0/100) \cdot (1 + 0) = 3881,98 \text{ тыс. руб.},$$

где:

- 3457,78 тыс. руб.; 3556,71 тыс. руб.; 3661,98 тыс. руб.; 3770,38 тыс. руб. – ОР 2022-2025 гг.;

В результате произведенных расчетов объем необходимой валовой выручки по предложению экспертной группы с учетом календарной разбивки составит:

- на 2022 год – **4 561,43 тыс. руб.;**
- на 2023 год – **4 707,10 тыс. руб.;**
- на 2024 год – **4 856,42 тыс. руб.;**
- на 2025 год – **5 011,54 тыс. руб.**

Организация в системе водоотведения выделяет следующие стадии технологического процесса:

- прием и транспортирование стоков;
- очистка стоков и утилизация сточной жидкости.

Плановые значения показателей надёжности, качества, энергетической эффективности объектов централизованной системы водоотведения предприятием не представлены.

Экспертной группой расчёт значений фактических и плановых показателей надёжности, качества, энергетической эффективности объектов централизованной системы водоотведения выполнен в соответствии с Приказом Минстроя России от 04.04.2014 №162/пр "Об утверждении перечня показателей надёжности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, порядка и правил определения плановых значений и фактических значений таких показателей".

Экспертная группа, рассмотрев предложение организации, отмечает следующее:

1. Схема водоснабжения и водоотведения Лермонтовского сельского поселения утверждена постановлением администрации Бикинского муниципального района Хабаровского края от 30 апреля 2020 г. № 82 и опубликована на официальном сайте администрации. Плановые значения показателей развития централизованных систем водоснабжения (надёжности, качества, энергетической эффективности) в схеме отсутствуют.

2. Информация об основных показателях финансово-хозяйственной деятельности предприятия за 2019 год опубликована в соответствии с утверждёнными Стандартами раскрытия информации в сфере водоотведения.

Согласно опубликованным Стандартам раскрытия информации:

- фактическое значение показателя надёжности и бесперебойности водоотведения равно 0;
- в 2019 году исследование проб не проводилось.

3. Результаты технического обследования централизованных систем водоотведения, не представлены. Результаты производственного контроля состава и свойств сточных вод, отсутствуют, так как программа контроля состава и свойств сточных вод не утверждена. Предприятием представлены разъяснения.

4. Согласно представленным расчётным материалам, организация не выделяет расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод.

5. Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод, экспертной группой определён в размере 2,554 кВтч/куб.м.

Предложение экспертной группы представлено в Таблице.

Экспертная группа утверждает следующую производственную программу для МУП "ЖКХ БМР" в селе Лермонтовка:

- в сфере холодного водоснабжения (питьевая вода):

Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованной системы водоснабжения

№ п/п	Наименование мероприятия	Срок реализации мероприятия, лет	Финансовые показатели на реализацию мероприятия, тыс. руб.	Ожидаемый эффект		
				Наименование показателя	тыс. руб.	%
1	2	3	4	5	6	7
1.	Мероприятия по текущему ремонту основных средств	2021-2025 годы	194,54	Избежание аварийных ситуаций	-	-

Планируемый объём подачи питьевого водоснабжения

№ п/п	Показатели производственной программы	Ед. изм.	Величина показателя				
			2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Подъем воды	тыс.куб.м	78,783	78,783	78,783	78,783	78,783
2.	Объем воды, используемой на собственные нужды	тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Покупная вода	тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Объем отпуска в сеть	тыс.куб.м	78,783	78,783	78,783	78,783	78,783
5.	Объем потерь	тыс.куб.м	3,64	3,64	3,64	3,64	3,64
6.	Уровень потерь к объему отпущенной воды в сеть	%	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6
7.	Объем реализации товаров и услуг, в том числе по потребителям:	тыс.куб.м	75,143	75,143	75,143	75,143	75,143
	- населению	тыс. куб.м	62,27	62,27	62,27	62,27	62,27
	- бюджетным потребителям	тыс. куб.м	1,36	1,36	1,36	1,36	1,36
	- прочим потребителям	тыс. куб.м	4,57	4,57	4,57	4,57	4,57
	- производственные нужды	тыс. куб.м	6,943	6,943	6,943	6,943	6,943

**Объём финансовых потребностей, необходимых для реализации
производственной программы в сфере питьевого водоснабжения**

№ п/п	Наименование организации	Годы	НВВ организации
			тыс. руб.
1	2	3	4
1.	МУП "ЖКХ БМР" в селе Лермонтовка	2021	2 816,55
		2022	2 909,76
		2023	3 008,25
		2024	3 110,60
		2025	3 216,95

**График реализации мероприятий производственной программы
в сфере питьевого водоснабжения**

тыс. руб.						
№ п/п	Наименование мероприятия	год	Срок выполнения мероприятий производственной программы			
			1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	2	3	4	5	6	7
	Мероприятия					
1.	Текущий ремонт и техническое обслуживание скважин и водопроводных сетей	2021	-	-	36,70	-
		2022	-	-	37,75	-
		2023	-	-	38,87	-
		2024	-	-	40,02	-
		2025	-	-	41,20	-

**Показатели надежности, качества и энергетической эффективности
объектов централизованных систем водоснабжения**

№ п/п	Наименование показателя	Ед. измерения	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Показатели качества питьевой 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	%	0	0	0	0	0
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	%	0	0	0	0	0
2	Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения						
2.1	Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на	ед./км в год	0	0	0	0	0

	объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчёте на протяжённость водопроводной сети в год						
3	Показатели энергетической эффективности						
3.1	Доля потерь воды в централизованной системе водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть	%	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6
3.2	Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть	кВтч/куб.м	-	-	-	-	-
3.3	Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой питьевой воды	кВтч/куб.м	2,42	2,42	2,42	2,42	2,42

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на
долгосрочный период регулирования для формирования тарифов
с использованием метода индексации установленных тарифов

N п / п	Наименование регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Уровень потерь воды	Удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВтч/куб. м
1	МУП " ЖКХ "БМР" в селе Лермонтовка	2021	1736,79	-	0,0	4,6	2,42
		2022	1736,79	1	0,0	4,6	2,42
		2023	1736,79	1	0,0	4,6	2,42
		2024	1736,79	1	0,0	4,6	2,42
		2025	1736,79	1	0,0	4,6	2,42

- в сфере водоотведения:

**Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов
централизованной системы водоотведения**

№ п/п	Наименование мероприятия	Срок реализации мероприятия, лет	Финансовые показатели на реализацию мероприятия, тыс. руб.	Ожидаемый эффект		
				Наименова ние показателя	тыс. руб.	%
1	2	3	4	5	6	7
1.	Мероприятия по текущему ремонту основных средств	2021-2025 гг.	276,69	Избежание аварийных ситуаций	-	-

Планируемый объем принимаемых сточных вод

№ п/п	Показатели производственной программы	Ед. изм.	Величина показателя				
			2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Объем отведенных стоков	тыс.куб.м	71,11	71,11	71,11	71,11	71,11
2	Объем реализации товаров и услуг, в том числе по потребителям:	тыс.куб.м	71,11	71,11	71,11	71,11	71,11
	- населению	тыс. куб.м	65,50	65,50	65,50	65,50	65,50
	- бюджетным потребителям	тыс. куб.м	1,36	1,36	1,36	1,36	1,36
	- прочим потребителям	тыс. куб.м	4,25	4,25	4,25	4,25	4,25
	- производственные нужды	тыс. куб.м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации
производственной программы в сфере водоотведения**

№ п/п	Наименование организации	Годы	НВВ организации
			тыс. руб.
1	2	3	4
1.	МУП "ЖКХ БМР" в селе Лермонтовка	2021	4 424,59
		2022	4 561,43
		2023	4 707,10
		2024	4 856,42
		2025	5 011,54

**График реализации мероприятий производственной программы
в сфере водоотведения**

тыс. руб.

№ п/п	Наименование мероприятия	год	Срок выполнения мероприятий производственной программы			
			1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	2	3	4	5	6	7
	Мероприятия					
1.	Текущий ремонт и техническое обслуживание канализационных сетей	2021 2022 2023 2024 2025	- - - - -	- - - - -	52,20 53,69 55,28 56,92 58,60	- - - - -

**Показатели надежности, качества и энергетической эффективности
объектов централизованных систем водоотведения**

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изме- рения	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.
1	2	3	4	5	6	7	
1	Показатели надежности и бесперебойности водоотведения						
1.1	Удельное количество аварий и засоров в расчёте на протяжённость канализационной сети в год	ед./км в год	0	0	0	0	0
2	Показатели качества очистки сточных вод						
2.1	Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения	%	0	0	0	0	0
2.2	Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная для общесплавной (бытовой) централизованной системы водоотведения	%	-	-	-	-	-
3	Показатели энергетической эффективности						
3.1	Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод	кВтч/ куб.м	2,554	2,554	2,554	2,554	2,554
3.2	Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод	кВтч/ куб.м	-	-	-	-	-

**Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на
долгосрочный период регулирования для формирования тарифов
с использованием метода индексации установленных тарифов**

N п/п	Наименование регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	кВтч/куб. м
1	МУП " ЖКХ БМР" в селе Лермонтовка	2021	3 457,78	-	0,0	2,554
		2022	3 457,78	1	0,0	2,554
		2023	3 457,78	1	0,0	2,554
		2024	3 457,78	1	0,0	2,554
		2025	3 457,78	1	0,0	2,554

Экспертная группа предлагает установить тарифы для потребителей МУП "ЖКХ БМР" в селе Лермонтовка **с календарной разбивкой:**

с 01.01.2021 по 30.06.2021

- на питьевую воду (питьевое водоснабжение) – **35,90 руб. за 1 куб. м.,** рост 100 %;
- на водоотведение - **59,69 руб. за 1 куб. м.,** рост 100 %;

с 01.07.2021 по 31.12.2021

- на питьевую воду (питьевое водоснабжение) - **39,06 руб. за 1 куб. м,** рост 108,8 %;
- на водоотведение - **64,75 руб. за 1 куб. м.,** рост 108,5%.

с 01.01.2022 по 30.06.2022

- на питьевую воду (питьевое водоснабжение) – **38,72 руб. за 1 куб. м.,** (99,1%);
- на водоотведение - **64,15 руб. за 1 куб. м.,** (99,1%);

с 01.07.2022 по 31.12.2022

- на питьевую воду (питьевое водоснабжение) - **38,72 руб. за 1 куб. м,** рост 100 %;
- на водоотведение - **64,15 руб. за 1 куб. м.,** рост 100%.

с 01.01.2023 по 30.06.2023

- на питьевую воду (питьевое водоснабжение) – **38,72 руб. за 1 куб. м.,** рост 100 %;
- на водоотведение - **64,15 руб. за 1 куб. м.,** рост 100 %;

с 01.07.2023 по 31.12.2023

- на питьевую воду (питьевое водоснабжение) - **41,34 руб. за 1 куб. м,** рост 106,8 %;
- на водоотведение - **68,24 руб. за 1 куб. м.,** рост 106,4%.

с 01.01.2024 по 30.06.2024

- на питьевую воду (питьевое водоснабжение) – 41,34 руб. за 1 куб. м., рост 100 %;
- на водоотведение - 68,24 руб. за 1 куб. м., рост 100 %;

с 01.07.2024 по 31.12.2024

- на питьевую воду (питьевое водоснабжение) - 41,45 руб. за 1 куб. м, рост 100,2 %;
- на водоотведение - 68,35 руб. за 1 куб. м., рост 100,2%.

с 01.01.2025 по 30.06.2025

- на питьевую воду (питьевое водоснабжение) – 41,45 руб. за 1 куб. м., рост 100 %;
- на водоотведение - 68,35 руб. за 1 куб. м., рост 100 %;

с 01.07.2025 по 31.12.2025

- на питьевую воду (питьевое водоснабжение) - 44,18 руб. за 1 куб. м, рост 106,6 %;
- на водоотведение - 72,61 руб. за 1 куб. м., рост 106,2%.

Тарифы установлены без налога на добавленную стоимость, предприятие применяет упрощенную систему налогообложения.

Начальник отдела регулирования
тарифов сфере коммунального
комплекса



О.С. Шведова

Гл. специалист отдела



Е.В. Гришук

Гл. специалист отдела



Ю.А. Мохова

Расчет долгосрочных тарифов на водоотведение
для потребителей МУП ЖКХ БМР (Перматовское с/пос.)
на 2021-2025 годы (второй долгосрочный период регулирования) методом индексации
УСНО

92,0 % (снижение на 8,0%)

2022 2023 г. 2024 г. 2025 г.

3556,71 | 3661,98 3770,38 3881,98

спец. одежда

№ п/п	Наименование	Единица измерений	Установлено комитетом на 2020 год	предложение предприятия на 2021 год	По расчету комитета				
					2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Объем реализации	тыс.м³	77,300	68,790	71,110	71,110	71,110	71,110	71,110
	население	тыс.м³	71,960	63,180	65,500	65,500	65,500	65,500	65,500
	бюджетные организации	тыс.м³	1,450	1,360	1,360	1,360	1,360	1,360	1,360
	из них:								
	-местный бюджет	тыс.м³	0,620	0,930	0,930	0,930	0,930	0,930	0,930
	-федеральный бюджет	тыс.м³	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	краевой бюджет	тыс.м³	0,830	0,430	0,430	0,430	0,430	0,430	0,430
	прочие потребители	тыс.м³	3,890	4,250	4,250	4,250	4,250	4,250	4,250
	производственные нужды	тыс.м³	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Текущие расходы	тыс.руб.	4736,42	5268,63	4424,59	4561,43	4707,10	4856,42	5011,54
I.	Операционные расходы	тыс.руб.	3409,65	4319,34	3457,78	3556,71	3661,98	3770,38	3881,98
I.1.	Производственные расходы:	тыс.руб.	3293,95	3752,39	3405,58	3503,01	3606,70	3713,46	3823,38
I.1.1.	- расходы на приобретение сырья и								
I.1.1.1.	материалов и их хранение	тыс.руб.	8,73	0,0	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.1.2.	- расходы на оплату регулируемых организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс.руб.	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
I.1.1.3.	- расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе:	тыс.руб.	3181,25	3406,15	3262,82	3356,17	3455,51	3557,79	3663,10
I.1.1.3.1.	расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	2443,36	2616,09	2506,00	2577,70	2654,00	2732,56	2813,44
	численность	тыс.руб.	9	9	9	9	9	9	9
	средняя зарплата	тыс.руб.	22623,67	24223,06	23203,74	23867,60	24574,08	25301,47	26050,40
I.1.1.3.2.	налоги и сборы с фонда оплаты труда	тыс.руб.	737,89	790,06	756,81	778,47	801,51	825,23	849,66
I.1.1.4.	- расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.							
I.1.1.5.	- общехозяйственные расходы (цеховые)	тыс.руб.	103,97	264,48	106,63	109,68	112,93	116,27	119,71
	в т.ч. расходы на оплату труда цехового персонала	тыс.руб.	79,85	203,13	81,90	84,24	86,73	89,30	91,95
	численность	чел.	0,2	0,5	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
	средняя зарплата	руб.	33271,02	33855,20	34124,09	35100,38	36139,35	37209,08	38310,46
I.1.1.6.	налоги и сборы с фонда оплаты труда	тыс.руб.	24,11	61,35	24,73	25,44	26,19	26,97	27,77
I.1.1.6.5	- прочие производственные расходы:	тыс.руб.	0,00	81,76	36,13	37,16	38,26	39,40	40,56
	расходы на осуществление производственного контроля сточных вод	тыс.руб.							
I.1.1.6.6	расходы на аварийно- диспетчерское обслуживание	тыс.руб.				0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.1.6.7	прочие	тыс.руб.							
I.1.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	115,70	81,76	36,13	37,16	38,26	39,40	40,56
I.1.2.1.	- расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.							
			115,70	566,96	52,20	53,69	55,28	56,92	58,60

Наименование		Единица измерений	Установлено комитетом на 2020 год	предложение предприятия на 2021 год	По расчету комитета				
					2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.1.2.2.	- расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.							
1.1.2.3.	- расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс. руб.		514,76		0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3.1.	расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.		395,36		0,00	0,00	0,00	0,00
	численность	чел.		1,3					
	средняя зарплата	руб.		25343,56					
1.1.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	0,00	119,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.	Административные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1.	- расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.					0,00	0,00	0,00
1.1.3.2.	- расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.2.1.	расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	численность	чел.					0	0	0
1.1.3.2.2.	средняя зарплата	руб.				0,00	0,00	0,00	0,00
	отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
1.1.3.3	- арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения	тыс. руб.					0,00	0,00	0,00
1.1.3.4	- служебные командировки	тыс. руб.							
1.1.3.5.	- обучение персонала	тыс. руб.							
1.1.3.6.	- страхование производственных объектов	тыс. руб.							
1.1.3.7.	- прочие административные расходы	тыс. руб.					0,00	0,00	0,00
1.1.4.	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.							
1.1.4.1.	резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.							
1.2.	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	1279,20	896,07	922,81	959,72	998,11	1038,04	1079,56
	Низкое напряжение	т.руб.	1279,20	896,07	922,81	959,72	998,11	1038,04	1079,56
	количество (низкое)	тыс. кВтч	238,00	175,70	181,62	181,62	181,62	181,62	181,62
	цена за 1 кВтч	руб.	5,375	5,1	5,081	5,284	5,496	5,715	5,944
1.3.	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	47,57	53,22	44,00	45,00	47,00	48,00	50,00
1.3.1.	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.	Налоги и сборы	тыс.руб.	47,57	53,22	44,00	45,00	47,00	48,00	50,00
1.3.2.1.	- налог на прибыль (УСНО)	тыс.руб.	47,57	53,22	44,00	45,00	47,00	48,00	50,00
1.3.2.7.	- плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.							
1.3.2.8.	- прочие налоги и сборы	тыс.руб.				0,00	0,00	0,00	0,00

2,16 уд. факт 2019г.
2,554 уд. пред-е

2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.
44,25	45,61	47,07	48,56	50,12

разъяснение: ФНС России от 09.08.18; ФАС от 20.08.2019 № ВК72351/19

Наименование		Единица измерений	Установлено комитетом на 2020 год	предложение 2021 год	По расчету комитета				
					2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.3.3.	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс.руб.							
1.3.4.	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб.					0,00	0,00	0,00
2.	Амортизация	тыс.руб.	0,00	223,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Нормативная прибыль	тыс.руб.	20,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Капитальные расходы	тыс.руб.							
3.2.	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 84 настоящих Методических указаний	тыс.руб.	20,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.	Норматив прибыли	%	0,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Корректировка НВВ	тыс.руб.	-142,8	0	0	0	0	0	0
4.1.	Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод	тыс.руб.							
4.5.	Отклонение фактического значения целевых показателей деятельности организаций (агрегированный показатель)	тыс.руб.	-142,8						
5.	Итого НВВ для расчета тарифа	тыс.руб.	4614,24	5492,08	4424,59	4561,43	4707,10	4856,42	5011,54
6.	Итого себестоимость	тыс.руб.	4688,85	5438,86	4380,59	4516,43	4660,10	4808,42	4961,54
7.	Себестоимость 1 м3	руб.	60,66	79,06	61,60	63,51	65,53	67,62	69,77
8.	Тариф за 1 м3	руб.	59,69	79,84	62,22	64,15	66,19	68,29	70,48
9.	Темп роста тарифа	%			104,24	103,1	103,2	103,2	103,2
10.	Тариф, установленный с 01 января	руб.	59,69	59,69	59,69	64,15	64,15	68,24	68,35
11.	Тариф, установленный с 01 июля	руб.	59,69	99,98	64,75	64,15	68,24	68,35	72,61
12.	Темп роста установленного тарифа	%	100,0	167,5	108,5	100,0	106,4	100,2	106,2
проверка НВВ					4561,43	4707,10	4856,42	5011,54	

от 16.09.2020		2020 г.	2021 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.
индекс эффективности расходов	%			1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
индекс потребительских цен	%			103,60%	103,90%	104,00%	104,00%	104,00%
индекс цен на электроэнергию	%			104,00%	104,00%	104,00%	104,00%	104,00%
НВВ 1 полугодия	тыс.руб.	2307,12	2053,13	2122,37	2280,71	2280,71	2426,38	2430,03
НВВ 2 полугодия	тыс.руб.	2307,12	3438,96	2302,22	2280,71	2426,38	2430,03	2581,51
тариф 2-пол.	руб./м3	59,69	99,98	64,75	64,15	68,24	68,35	72,61
НВВ годовая	тыс.руб.	4614,24	5492,08	4424,59	4561,43	4707,10	4856,42	5011,54

Начальник отдела



О.С. Шведова

**Фактические расходы на услугу водоотведение за 2019 год
для потребителей МУП ЖКХ БМР (Лермонтовское с/пос.) (УСНО)**

№ п/п	Наименование	Единица измерений	Установлено комитетом на 2019 год	Корректировка плана на фвкт. данные	Факт за 2019 г. (предприятие)
			постановление от 04.10.2017 № 26/17		
1	2	3	4	5	6
	Объем реализации	тыс.м³	77,300	68,790	68,790
	население	тыс.м³	71,960	63,180	63,180
	бюджетные организации	тыс.м³	1,450	1,360	1,360
	из них:				
	-местный бюджет	тыс.м³	0,620	0,930	0,930
	-федеральный бюджет	тыс.м³	0,000	0,000	0,000
	краевой бюджет	тыс.м³	0,830	0,430	0,430
	прочие потребители	тыс.м³	3,890	4,250	4,250
	производственные нужды	тыс.м³	0,000	0,000	0,000
1.	Текущие расходы	тыс.руб.	4570,72	4093,41	3868,45
1.1.	Операционные расходы	тыс.руб.	3311,62	3311,62	3086,66
1.1.1.	Производственные расходы:	тыс.руб.	3199,25	3199,25	2960,76
1.1.1.1.	- расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	8,48	8,48	0,00
1.1.1.2.	- расходы на оплату регулируемым организациям выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс.руб.	0	0	0
1.1.1.3.	- расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе:	тыс.руб.	3089,79	3089,79	2878,46
1.1.1.3.1.	расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	2373,11	2373,11	2210,80
	численность	тыс.руб.	9	9	9
	средняя зарплата	тыс.руб.	21973,26	21973,26	20470,37
1.1.1.3.2.	налоги и сборы с фонда оплаты труда	тыс.руб.	716,68	716,68	667,66
1.1.1.4.	- расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.			
1.1.1.5.	- общехозяйственные расходы (цеховые)	тыс.руб.	100,98	100,98	82,30
	в т.ч. расходы на оплату труда цехового персонала	тыс.руб.	77,55	77,55	63,21
	численность	чел.	0,2	0,2	0,2
	средняя зарплата	руб.	32314,51	32314,51	26337,50
	налоги и сборы с фонда оплаты труда	тыс.руб.	23,42	23,42	19,09
1.1.1.6.	- прочие производственные расходы:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6.1.	расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.			
1.1.1.6.6	расходы на аварийно- диспетчерское обслуживание	тыс.руб.			
1.1.1.6.7	прочие	тыс.руб.			
1.1.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	112,37	112,37	125,90
1.1.2.1.	- расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	112,37	112,37	125,90
1.1.2.2.	- расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.			
1.1.2.3.	- расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.			
1.1.2.3.1.	расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.			
	численность	чел.			
	средняя зарплата	руб.			
1.1.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00
1.1.3.	Административные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1.	- расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.			
1.1.3.2.	- расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00
1.1.3.2.1.	расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00
	численность	чел.			
	средняя зарплата	руб.			
1.1.3.2.2.	отчисления на социальные нужды административно- управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00
1.1.4.	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.			
1.1.4.1.	резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб.			

89,0 % (снижение на 11%)

	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	1213,19	757,39	757,39
	Низкое напряжение	т.руб.	1213,19	757,39	757,39
	количество (низкое)	тыс. кВтч	238,00	148,80	148,80
	цена за 1 кВтч	руб.	5,09743	5,09	5,09
3.	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	45,91	24,40	24,40
1.3.1.	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00
1.3.2.	Налоги и сборы	тыс.руб.	45,91	24,40	24,40
1.3.2.1.	- налог на прибыль (УСНО)	тыс.руб.	45,91	24,40	24,40
1.3.2.8.	- прочие налоги и сборы	тыс.руб.			
1.3.3.	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс.руб.			
1.3.6.	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс.руб.			
1.3.7.	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов	тыс.руб.			
2.	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	33,40
3.	Нормативная прибыль	тыс.руб.	19,90	0,00	0,00
3.1.	Капитальные расходы	тыс.руб.			
3.2.	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 84 настоящих Методических указаний	тыс.руб.	19,90		
3.3.	Норматив прибыли	%	0,44	0,00	0,00
4.	Корректировка НВВ	тыс.руб.	0	0	0
4.1.	Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод	тыс.руб.			
4.6.	Изменение доходности долгосрочных государственных обязательств	тыс.руб.			
5.	Итого НВВ для расчета тарифа	тыс.руб.	4590,62	4093,41	3901,85
6.	Итого себестоимость	тыс. руб.	4524,81	4069,01	3877,45
7.	Себестоимость 1 м3	руб.	58,54	59,15	56,37
8.	Тариф за 1 м3	руб.	59,39	59,51	56,72
9.	НВВ по установ.тарифам			4085,09	
10.	Тариф, установленный с 01 января	руб.	59,01		59,01
11.	Тариф, установленный с 01 июля	руб.	59,76		59,76
12.	Темп роста установленного тарифа	%			

индекс роста: 2020-103,2%, 2021- 103,6%
разница НВВ (+,-)

-8,32
-8,9

Начальник отдела



О.С. Шведова

по факту

2,16

разъяснение: ФНС России от
09.08.18; ФАС от 20.08.2019 №
ВК/72351/19

	резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.			
	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	1039,87	882,10	882,10
	Низкое напряжение	т.руб.	1039,87	882,10	882,10
	количество (низкое)	тыс. кВтч	204,000	173,600	173,600
	цена за 1 кВтч	руб.	5,097	5,081	5,081
1.3.	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	90,46	98,91	98,91
1.3.1.	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс.руб.	0	0	0
1.3.1.5.	- услуги по холодному водоснабжению	тыс.руб.			
1.3.2.	Налоги и сборы	тыс.руб.	41,06	40,91	40,91
1.3.2.1.	- налог на прибыль (УСНО)	тыс.руб.	26,99	23,01	23,01
1.3.2.2.	- налог на имущество организаций	тыс.руб.			
1.3.2.3.	- земельный налог и арендная плата за землю	тыс.руб.			
1.3.2.4.	- водный налог	тыс.руб.	14,07	17,90	17,90
1.3.2.5.	- плата за пользование водным объектом	тыс.руб.			
1.3.2.6.	- транспортный налог	тыс.руб.			
1.3.2.7.	- плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.			
1.3.2.8.	- прочие налоги и сборы	тыс.руб.			
1.3.3.	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс.руб.	49,40	58,00	58,00
1.3.4.	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб.			
1.3.4.1.	сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.			
1.3.5.	Экономия расходов	тыс.руб.			
1.3.6.	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс.руб.			
1.3.7.	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов	тыс.руб.			
1.3.8.	Займы и кредиты (для метода индексации)	тыс.руб.			
1.3.8.1.	- возврат займов и кредитов				
1.3.8.1.	- проценты по займам и кредитам				
2.	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	201,20
3.	Нормативная прибыль	тыс.руб.	10,17	0,00	0,00
3.1.	Капитальные расходы	тыс.руб.			
3.2.	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды	тыс.руб.	10,17		
3.3.	Норматив прибыли	%	0,382	0,382	0,382
4.	Корректировка НВВ	тыс.руб.			
4.1.	Отклонение фактически достигнутого объема подаваемой воды или принятых сточных вод	тыс.руб.			
5.	Итого НВВ для расчета тарифа	тыс.руб.	2698,98	2523,48	2927,20
6.	Итого себестоимость	тыс. руб.	2661,82	2500,47	2904,19
7.	Себестоимость 1 м3	руб.	33,11	36,69	42,61
8.	Тариф за 1 м3	руб.	33,57	37,03	42,95
9.	НВВ по установ.тарифам		2699,03	2287,80	
10.	Тариф, установленный с 01 января	руб.	33,26		33,26
11.	Тариф, установленный с 01 июля	руб.	33,88		33,88
12.	Темп роста установленного тарифа	%	101,9		101,9

ЕИАС
принято по факту

договоры аренды земли

ЕИАС
разъяснение: ФНС России от
09.08.18; ФАС от 20.08.2019 №
ВК/72351/19

2927,2 тыс.руб. ЕИАС

индекс роста: 2020-103,2%, 2021- 103,6%
разница НВВ (+,-)

-235,69
-252,0 тыс.руб.

Начальник отдела



О.С. Шведова

Расчет долгосрочных тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение)
для потребителей МУП ЖКХ БМР (Перимонтовское слпос.)

на 2021-2025 годы (второй долгосрочный период регулирования) методом индексации (УСНО)

№ п/п	Наименование	Единица измерений	Установлено комитетом на 2020 год	предложение комитетом на 2021 год	По расчету комитета					
					2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	Потреб воды	тыс.м³	84,300	74,800	78,783	78,783	78,783	78,783	78,783	93,5 % (снижение на 6,5%) на котельные
	Объем воды, используемой на собственные нужды	тыс.м³	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	Потребная вода	тыс.м³	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Объем пропущенной воды через очистные сооружения	тыс.м³	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Объем отпущен в сеть	тыс.м³	84,300	74,800	78,783	78,783	78,783	78,783	78,783	
	Объем потерь	тыс.м³	3,900	6,600	3,640	3,640	3,640	3,640	3,640	
	Уровень потерь к объему отпущенной воды в сеть	%								
	Объем реализации	тыс.м³	4,6	8,8	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6	
	в т. ч.	тыс.м³	80,400	68,200	75,143	75,143	75,143	75,143	75,143	
	производственные нужды	тыс.м³	0,000	0,000	6,943	6,943	6,943	6,943	6,943	
	Объем реализации конечным потребителям	тыс.м³	80,400	68,200	68,200	68,200	68,200	68,200	68,200	индексация
	население	тыс.м³	74,360	62,270	62,270	62,270	62,270	62,270	62,270	
	бюджетные организации	тыс.м³	1,450	1,360	1,360	1,360	1,360	1,360	1,360	
	из них:									
	-местный бюджет	тыс.м³	0,620	0,930	0,930	0,930	0,930	0,930	0,930	
	-федеральный бюджет	тыс.м³	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	краевой бюджет	тыс.м³	0,830	0,430	0,430	0,430	0,430	0,430	0,430	
	прочие потребители	тыс.м³	4,590	4,570	4,570	4,570	4,570	4,570	4,570	
	Необходимая валовая выручка:	тыс.руб.								
	Текущие расходы	тыс.руб.	2794,62	3487,21	2816,55	2909,76	3008,25	3110,60	3216,95	
1.1.	Операционные расходы	тыс.руб.	1604,61	2429,90	1736,79	1786,48	1839,36	1893,80	1949,86	
1.1.1.	Производственные расходы:	тыс.руб.	1604,61	1972,72	1700,09	1748,73	1800,49	1853,78	1908,66	
1.1.1.1.	- расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	7,68		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2.	- расходы на оплату регулируемых организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс.руб.	0	0	0					
1.1.1.3.	- расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе:	тыс.руб.	1413,89	1513,85	1450,14	1491,63	1535,78	1581,24	1628,05	
1.1.1.3.1.	расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	1085,94	1162,71	1113,78	1145,64	1179,56	1214,47	1250,42	
	численность	тыс.руб.	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	
1.1.1.3.2.	средняя зарплата	тыс.руб.	22623,67	24223,09	23203,74	23867,60	24574,08	25301,47	26050,40	
	налоги и сборы с фонда оплаты труда	тыс.руб.	327,95	351,14	336,36	345,98	356,23	366,77	377,63	
1.1.1.4.	- расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.								
1.1.1.5.	- общехозяйственные расходы (пеховые)	тыс.руб.	155,95	264,48	159,95	164,52	169,39	174,41	179,57	
	в т.ч. расходы на оплату труда цехового персонала	тыс.руб.	119,78	203,13	122,85	126,36	130,10	133,95	137,92	
	численность	чел.	0,3	0,5	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	
	средняя зарплата	руб.	33271,02	33855,18	34124,09	35100,38	36139,35	37209,08	38310,46	
	налоги и сборы с фонда оплаты труда	тыс.руб.	36,17	61,35	37,10	38,16	39,29	40,45	41,65	
1.1.1.6.	- прочие производственные расходы:	тыс.руб.	27,09	194,40	90,00	92,57	95,32	98,14	101,04	
1.1.1.6.5	расходы на осуществление производственного контроля качества воды	тыс.руб.	27,09	181,90	90,00	92,57	95,32	98,14	101,04	
1.1.1.6.6	расходы на аварийно- диспетчерское обслуживание	тыс.руб.								
1.1.1.6.7	прочие	тыс.руб.		12,50						
1.1.2.	Ремонтные расходы	тыс.руб.	0,00	457,18	36,70	37,75	38,87	40,02	41,20	

п/п	Наименование	Единица измерений	Установлено комитетом на 2020 год	предложение предприятия на 2021 год	По расчету комитета					
					2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	
					6	7	8	9	10	
1	2	3	4	5						
1.1.2.1.	- расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.		67,39	36,70	37,75	38,87	40,02	41,20	согласно расчету
1.1.2.2.	- расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.					0,00	0,00	0,00	
1.1.2.3.	- расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	0	389,79	0					
1.1.2.3.1.	расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	0	299,37	0					
	численность	чел.		1						
	средняя зарплата	руб.		24947,87						
1.1.2.3.2	отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	0	90,41	0					
1.1.3.	Административные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.3.1.	- расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00						
1.1.3.2.	- расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	0,00	0,00						
1.1.3.2.1.	расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
	численность	чел.					0,0	0,0	0,0	
	средняя зарплата	руб.					0,00	0,00	0,00	
1.1.3.2.2.	отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
1.1.3.7.	- прочие административные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
1.1.4.	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.								
1.1.4.1.	резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.								
1.2.	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	1096,46	947,14	968,74	1007,49	1047,79	1089,70	1133,29	
1.2.1.	Низкое напряжение	тыс.руб.	1096,46	947,14	968,74	1007,49	1047,79	1089,70	1133,29	
	количество (низкое)	тыс. кВтч	204,000	186,400	190,660	190,660	190,660	190,660	190,660	на уровне базов.
	цена за 1 кВтч	руб.	5,375	5,081	5,081	5,284	5,496	5,715	5,944	счет
1.3.	Неконтролируемые расходы	тыс. руб.	93,55	110,17	111,02	115,79	121,10	127,09	133,80	
1.3.1.	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс.руб.	0	0	0	0	0	0	0	
1.3.1.1.	- расходы на тепловую энергию	тыс.руб.								
1.3.2.	Налоги и сборы	тыс.руб.	44,15	52,17	53,02	57,79	63,10	69,09	75,80	2021 2022 2023 2024 2025
1.3.2.1.	- налог на прибыль (УСНО)	тыс.руб.	28,05	35,17	28,00	29,00	30,00	31,00	32,00	28,17 29,10 30,08 31,11 32,17
1.3.2.3.	- земельный налог и арендная плата за землю	тыс.руб.								2021 2022 2023 2024 2025
1.3.2.4.	- водный налог	тыс.руб.	16,10	17,00	25,02	28,79	33,10	38,09	43,80	25,02 28,79 33,10 38,09 43,80
1.3.2.7.	- плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.								
1.3.2.8.	- прочие налоги и сборы	тыс.руб.								
1.3.3.	Арендная и концессионная плата, лицензионные платежи	тыс.руб.	49,40	58,00	58,00	58,00	58,00	58,00	58,00	договора аренды земли
1.3.8.1.	- проценты по займам и кредитам	тыс.руб.								
2.	Амортизация	тыс.руб.	0,00	191,3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	разъяснение: ФНС России от 09.08.18: ФАС от 20.08.2019 № ВК772351/19
3.	Нормативная прибыль	тыс.руб.	10,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.	Капитальные расходы	тыс.руб.								

№п/п	Наименование	Единица измерений	Установлено комитетом на 2020 год	предложение предприятия на 2021 год	По расчету комитета				
					2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
			4	5	6	7	8	9	10
1	2	3							
3.2.	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды	тыс.руб.	10,57	0,00					
3.3.	Норматив прибыли	%	0,382	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
4.	Корректировка НВВ	тыс.руб.	0,00	127,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Отклонение фактически достигнутого объема подаваемой воды или принятых сточных вод	тыс.руб.							
4.3.	Отклонение фактически достигнутого уровня неоперационных расходов	тыс.руб.							
4.4.	Ввод объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменение утвержденных инвестиционной программы	тыс.руб.							
4.5.	Отклонение фактического значения целевых показателей деятельности организаций (агрегированный показатель)	тыс.руб.	-84,00						
4.6.	недополученные доходы (анализ фактических расходов)	тыс.руб.	84,0	127,42					
5.	Итого НВВ для расчета тарифа	тыс.руб.	2805,19	3805,94	2816,55	2909,76	3008,25	3110,60	3216,95
6.	Итого себестоимость	тыс.руб.	2766,57	3643,35	2788,55	2880,76	2978,25	3079,60	3184,95
7.	Себестоимость 1 м3	руб.	34,41	53,42	37,11	38,34	39,63	40,98	42,39
8.	Тариф за 1 м3	руб.	34,89	55,81	37,48	38,72	40,03	41,40	42,81
9.	Темп роста тарифа	%			107,4	103,3	103,4	103,4	103,4
10.	Тариф, установленный с 01 января	руб.	33,88	35,90	35,90	38,72	38,72	41,34	41,45
11.	Тариф, установленный с 01 июля	руб.	35,90	75,71	39,06	38,72	41,34	41,45	44,18
12.	Темп роста установленного тарифа	%			106,0	100,0	106,8	100,2	106,6
	проверка НВВ		2805,19	3805,94	2816,55	2909,76	3008,25	3110,60	3216,95

контроль качества воды

индексы от 16.09.2020		2020г.	2021г.	2022г.	2023г.	2024г.	2025г.
индекс эффективности расходов	%			1,0	1,0	1,0	1,0
индекс потребительских цен	%			103,60%	103,90%	104,00%	104,00%
индекс цен на электроэнергию	%			104,00%	104,00%	104,00%	104,00%

НВВ 1 полугодия	тыс.руб.	1361,98	1224,22	1348,84	1454,88	1454,88	1553,37	1557,23
НВВ 2 полугодия	тыс.руб.	1443,21	2581,72	1467,71	1454,88	1553,37	1557,23	1659,72
тариф 2-пол.	руб./м3	35,90	75,71	39,06	38,72	41,34	41,45	44,18
НВВ годовая	тыс.руб.	2805,19	3805,94	2816,55	2909,76	3008,25	3110,60	3216,95

Начальник отдела

О.С. Шведова

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

об установлении тарифов на тепловую энергию на 2021 год (с целью корректировки установленных долгосрочных тарифов на 2019-2022 годы методом индексации) для потребителей муниципального унитарного предприятия "Жилищно-коммунальное хозяйство Бикинского муниципального района" (с. Оренбургское; с. Лончаково; с. Лермонтовка, кот. № 12)

(дело от 21.12.2018 № 366/ш, корректировка от 26.06.2020 № 231-Ш)

Предприятие не обратилось с заявлением о пересмотре тарифов на тепловую энергию на 2021 год.

По инициативе комитета по ценам и тарифам Правительства Хабаровского края (далее – комитет) открыто дело от 26.06.2020 № 231-Ш о пересмотре тарифов на тепловую энергию на 2021 год для потребителей МУП "Жилищно-коммунальное хозяйство Бикинского муниципального района" (с. Оренбургское; с. Лончаково; с. Лермонтовка, кот. № 12) (далее – МУП "ЖКХ БМР", предприятие, организация), с целью корректировки долгосрочных тарифов, установленных на 2019-2022 годы (дело от 21.12.2018 № 366/ш).

Юридический адрес: 682972, Хабаровский край, г. Бикин, ул. Лесная, 25.

Почтовый адрес: 682990, Хабаровский край, Бикинский район, село Лермонтовка, Восточный городок, д. 53, кв. 9.

При открытии и рассмотрении дела о пересмотре тарифов эксперты комитета руководствовались постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 "О ценообразовании в сфере теплоснабжения" (далее – постановление № 1075) и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания).

В соответствии с п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением № 1075 (далее – Основы), орган регулирования ежегодно в течение долгосрочного периода регулирования осуществляет корректировку долгосрочного тарифа, ранее установленного на год, следующий за текущим годом, с учетом отклонения значений параметров регулирования деятельности регулируемой организации за истекший период регулирования от значений таких параметров, учтенных при расчете долгосрочных тарифов, за исключением долгосрочных параметров регулирования.

В целях корректировки долгосрочного тарифа орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку (скорректированная плановая НВВ) на каждый год до конца долгосрочного периода регулирования в соответствии с п.49 Методических указаний.

По устному запросу комитета предприятием представлены документы (электронной почтой от 12.10.2020). Экспертной группой рассматривались и

принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного и независимого экспертного заключения.

Ответственность за достоверность представленных документов несет МУП "ЖКХ БМР".

Предприятие зарегистрировано и поставлено на учет инспекцией федеральной налоговой службы № 3 по Хабаровскому краю 16.06.2017 ОГРН 1172724016684, ИНН 2707006233, КПП 270701001.

Согласно Уставу предприятия основными видами деятельности является:

- производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- обеспечение работоспособности котельных;
- обеспечение работоспособности тепловых сетей и т.д.

Для осуществления производственной деятельности, предприятию передаются имущественные права владения, пользование муниципальным имуществом (с. Лермонтовка, кот.12; с. Оренбургское, кот. № 10; с. Лончаково, кот. №14) в хозяйственное ведение в соответствии с распоряжением администрации Бикинского муниципального района Хабаровского края от 20.02.2018 № 116-р (внесение изменений от 02.08.2018 № 414-р).

Согласно ч.1 ст.131 ГК РФ право хозяйственного ведения подлежит государственной регистрации в едином государственном реестре. В силу п.2 ст.8.1 ГК РФ права на имущество, подлежащие государственной регистрации, возникают, изменяются и прекращаются с момента внесения соответствующей записи в государственный реестр.

Предприятием представлены копии "Выписок из единого государственного реестра недвижимости" на объекты теплоснабжения.

Предприятие находится на упрощенной системе налогообложения (информационное письмо от 11.09.2017 № 466).

При определении тарифов в себестоимость услуг включены суммы налога на добавленную стоимость по приобретаемым товарам и услугам.

Действующие тарифы на тепловую энергию установлены постановлением комитета по ценам и тарифам Правительства Хабаровского края от 16.01.2019 № 1/1 (ред. от 20.11.2019 №36/20) "Об установлении тарифов на тепловую энергию для потребителей муниципального унитарного предприятия "Жилищно-коммунальное хозяйство Бикинского муниципального района" (с. Оренбургское; с. Лончаково; с. Лермонтовка, кот. № 12) на 2019-2022 годы", в том числе:

с 01.01.2020 по 30.06.2020:

- для потребителей – 4408,67 руб. за 1 Гкал;
- для населения – 4408,67 руб. за 1 Гкал;

с 01.07.2020 по 31.12.2020:

- для потребителей – 4408,67 руб. за 1 Гкал;
- для населения – 4408,67 руб. за 1 Гкал.

Согласно действующему законодательству тарифы на год, устанавливаются комитетом с поэтапным вводом, индексация затрат осуществляется со 2-го полугодия.

При расчете тарифов на 2021 г. за базовый период принят план 2020 г.

Анализ финансово хозяйственной деятельности за 2019 год предприятием не представлен, впервые тарифы установлены с 02.02.2019.

Технические характеристики теплоснабжения

В эксплуатации предприятия находится котельные, обеспечивающие тепловой энергией потребителей:

Лермонтовское сельское поселение

Котельная №12

В котельной установлен 1 котел КВр-0,93 производительностью 0,8 Гкал/ч и 2 котла "Универсал-6" производительностью 0,337 Гкал/ч. Общая производительность котельной составляет 1,474 Гкал/час. В работе 1 котел.

Фактически подключенная расчетная (максимальная) часовая тепловая нагрузка составляет 0,328 Гкал/ч. Горячее водоснабжение отсутствует.

Общая протяженность теплосети составляет 185,40 метров в подземном исполнении с диаметрами от 32 мм до 89 мм.

В котельной приборы учета тепла отсутствуют, электросчетчик установлен.

Схема тепловых сетей представлена. Паспорта на котлы отсутствуют.

Продолжительность отопительного периода составляет 208 дней.

Оренбургское сельское поселение.

Котельная №10

В котельной установлено 3 котла марки "Универсал-6" с производительностью 0,337 Гкал/ч. Общая производительность котельной составляет 1,011 Гкал/час. В работе 1 котел.

Фактически подключенная расчетная (максимальная) часовая тепловая нагрузка составляет 0,262 Гкал/ч. Горячее водоснабжение отсутствует.

Общая протяженность теплосети составляет 149,80 метров в подземно-надземном исполнении с диаметрами от 89 мм до 76 мм.

В котельной приборы учета тепла отсутствуют, электросчетчик установлен.

Схема тепловых сетей представлена. Паспорта на котлы отсутствуют.

Продолжительность отопительного периода составляет 208 дней.

Сельское поселение "Село Лончаково"

Котельная №14

В котельной установлено 2 котла КВр-0,43 производительностью 0,4 Гкал/ч. Общая производительность котельной составляет 0,8 Гкал/час. В работе 1 котел.

Фактически подключенная расчетная (максимальная) часовая тепловая нагрузка составляет 0,191 Гкал/ч. Горячее водоснабжение отсутствует.

Общая протяженность теплосети составляет 144 метров в подземно-надземном исполнении с диаметрами от 57 мм до 76 мм.

В котельной приборы учета тепла отсутствуют, электросчетчик установлен.

Схема тепловых сетей представлена. Паспорта на котлы отсутствуют. Продолжительность отопительного периода составляет 208 дней.

Объемные показатели по тепловой энергии на 2021 год приняты экспертной группой на уровне установленных 2019-2022 гг. (согласно постановлению об установлении тарифов от 16.01.2019 № 1/1).

Наименование показателя	Ед. изм.	Принято на 2021 год
Выработка теплоэнергии всего, в т.ч.:	Гкал	2262,009
- собственные нужды	Гкал	82,70
- потери тепла	Гкал	196,98
- полезный отпуск	Гкал	1982,329
- население	Гкал	87,724
- бюджет, в том числе:	Гкал	1863,432
местный	Гкал	1856,849
краевой	Гкал	6,583
федеральный	Гкал	0,00
- прочие	Гкал	31,173

Корректировка необходимой валовой выручки на 2021 год

Корректировка необходимой валовой выручки на 2021 год (третий год долгосрочного периода регулирования 2019-2022 гг.) произведена экспертами в соответствии с главой V Методических указаний.

Согласно п.51 Методических указаний корректировка НВВ на очередной год долгосрочного периода регулирования осуществляется с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, по формуле:

$$НВВ_i = НВВ_i^{ск} + \Delta НВВ_{i-2}^k \times (1 + ИПЦ_{i-1}) \times (1 + ИПЦ_i) + \Delta КИП_i + \Delta КНК_i + \Delta КЭЭ_i$$

где:

$НВВ_i^{ск}$ - скорректированная плановая НВВ, определенная на i-й год, тыс. руб.;

ΔHBB_{i-2}^k - размер корректировки НВВ в i -м году, рассчитываемый в $(i-1)$ -м году на основе данных о фактических значениях параметров расчета тарифов в $(i-2)$ -м году, тыс. руб.;

$ИПЦ_{i-1}$, $ИПЦ_i$ - 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;

$\Delta КИП_i$ - корректировка НВВ, осуществляемая в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы, определяемая на i -й год, тыс. руб.;

$\Delta КНК_i$ - корректировка НВВ с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), тыс. руб.;

$\Delta КЭЭ_i$ - корректировка, учитывающая отклонение фактических показателей энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных плановых (расчетных) показателей и отклонение сроков реализации программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных сроков реализации такой программы, если в отношении регулируемой организации утверждена программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности в соответствии с законодательством Российской Федерации об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, тыс. руб.

Экспертная группа рассчитала скорректированную плановую НВВ в соответствии с п.49 Методических указаний с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, по формуле:

$$HBB_i^{ck} = OP_i^{ck} + HP_i^{ck} + PЭ_i^{ck} + П_i^{ck} + \Delta Рез_i$$

где:

OP_i^{ck} - скорректированные операционные (подконтрольные) расходы в i -м году, определяемые с применением уточненных значений индекса потребительских цен в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации и индекса изменения количества активов, тыс. руб.;

HP_i^{ck} - скорректированные неподконтрольные расходы в i -м году, тыс. руб.;

$PЭ_i^{ck}$ - скорректированные расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя в i -м году, тыс. руб.;

$\Pi_i^{СК}$ - скорректированная прибыль, определяемая с применением величины $HBB_i^{СК}$ и скорректированной ставки налога на прибыль организаций в i -м году, тыс. руб.;

$\Delta Рез_i$ - величина, учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования (экономически обоснованные расходы, не возмещенные регулируемой организацией, и необоснованно полученные доходы, подлежащие исключению из HBB), тыс. руб.

В целях корректировки долгосрочного тарифа на тепловую энергию экспертная группа выполнила расчет HBB на 2021 год с учетом материалов, представленных предприятием в комитет, следующим образом:

Скорректированная плановая необходимая валовая выручка (HBB) на 2021 год

За базовый период приняты показатели, учтенные при установлении тарифов на 2020 год.

Расчет выполнен в соответствии с п.49 Методических указаний.

При корректировке HBB на 2021 год экспертной группой применены сценарные условия, основные параметры прогноза социально-экономического развития Российской Федерации, разработанные Минэкономразвития России и одобренные на заседании Правительства Российской Федерации 16.09.2020 (далее – прогноз социально-экономического развития), где:

- 3,6 % - индекс потребительских цен 2021/2020;
- 3,3 % - индекс цен на уголь (на транспортировку) 2021/2020;
- 4,0 % - индекс цен на электроэнергию 2021/2020.

По расчетам экспертной группы **скорректированная плановая HBB на 2021 год составила - 8992,91 тыс. руб.**, в том числе:

- $OP_i^{СК}$ **операционные (подконтрольные) расходы – 4239,95 тыс. руб.**
 $4133,96 \text{ тыс. руб.} * (1 - 1,0/100) * (1 + 3,6/100) * (1 + 0,75*0) = 4239,95 \text{ тыс. руб.}$,
 где:

- 4133,96 тыс. руб. – операционные расходы 2020 года (установлено);
- 1,0 % - индекс эффективности операционных расходов;
- 3,6 % - индекс потребительских цен 2021/2020;
- 0,75 - коэффициент эластичности затрат по росту активов;
- 0 - индекс изменения количества активов.

- $HP_i^{СК}$ **неподконтрольные расходы – 1066,36 тыс. руб.** (скорректированы на 2021 г.).

- $P\mathcal{E}_i^{ck}$ расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя – 3686,60 тыс. руб., в т.ч.:

1/ расходы на топливо (уголь) составили 3148,23 тыс. руб.

При корректировке тарифа на 2021 год экспертами комитета учтены затраты на топливо с учетом применения индекса-дефлятора, указанного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на 2021 год, к базовому периоду.

2/ расходы на электрическую энергию составили 516,32 тыс. руб. (количество эл/энергии принято комитетом, учтенном в базовом периоде).

Тарифы на электрическую энергию на 2021 год приняты с учетом индекса роста к базовому периоду.

3/ расходы на холодную воду (на технологические цели).

Эксперты комитета учли расходы на сумму 22,06 тыс. руб., исходя из объема покупной холодной воды- 470,271 куб. м и тарифа на воду - 46,90 руб. за 1 куб. м (прогноз на 2021 год с учетом индекса роста к базовому периоду).

- Π_i^{ck} скорректированная прибыль - 0,0 тыс. руб.

-прибыль (0,0%) установленный в базовом периоде нормативный уровень прибыли.

- ΔP_{ez_i} величина, определяющая результат деятельности организации до перехода к регулированию долгосрочных тарифов – 0,00 тыс. руб.

Данный показатель учитывает не возмещенные экономически обоснованные расходы, понесенные регулируемой организацией в периоды регулирования, предшествовавшие переходу к регулированию долгосрочных тарифов, а также необоснованно полученные доходы.

2. Корректировка НВВ, рассчитанная на основании данных о фактических значениях параметров расчета тарифа в 2019 году

(с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифа от значений, учтенных при установлении тарифа).

В соответствии с п.52. методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по формуле с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.

$$\Delta HBB_i^k = HBB_i^{\phi} - TB_i + \Delta HBB_{i-2}^k \text{ (тыс. руб.)},$$

где:

ΔHBB_i^k , ΔHBB_{i-2}^k - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам соответственно i-го и (i-2)-го года;

HBB_i^{ϕ} - величина необходимой валовой выручки в i -м году, определяемая на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных в соответствии с пунктом 55 настоящих Методических указаний;

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

Данный показатель экспертной группой не учитывается, тарифы установлены с 02.02.2019.

3.Корректировка HBB в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы.

Инвестиционная программа у предприятия отсутствует, данный показатель экспертной группой не учитывается.

4.Корректировка HBB с учетом надежности и качества оказываемых услуг.

Показатели надежности и качества объектов теплоснабжения определяются на срок реализации инвестиционной программы в области теплоснабжения. В связи с отсутствием у предприятия инвестиционной программы, данный показатель экспертной группой не учитывается.

5.Корректировка HBB с учетом показателей энергосбережения и повышения энергетической эффективности.

Значения показателей энергосбережения и повышения энергетической эффективности определяются с учетом программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности, утвержденной в соответствии с законодательством Российской Федерации об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности. Данная программа у предприятия отсутствует, показатели энергосбережения и повышения энергетической эффективности не учитываются.

В результате, по расчетам экспертной группы **необходимая валовая выручка (HBB)**, принимаемая к расчету в целях **корректировки тарифов на тепловую энергию на 2021 год** (третий год долгосрочного периода регулирования 2019-2022 гг.), составила **8992,91 тыс. руб.**, что меньше установленного планового размера необходимой валовой выручки (**9364,11 тыс. руб.**) на **371,2тыс. руб.** (за счет применения уточненных индексов роста).

Скорректированная плановая HBB 2021 года – 8992,91 тыс. руб.,
из них:

- операционные расходы – **4239,95 тыс. руб.**;
- неподконтрольные расходы – **1066,36 тыс. руб.**;
- расходы на энергетические ресурсы – **3686,60 тыс. руб.**;
- прибыль – **0,00 тыс. руб.**;
- результат деятельности до перехода к долгосрочному регулированию – **0,00 тыс. руб.**;

- корректировка *НВВ* по факту 2018 года – **0,00 тыс. руб.;**
- корректировка *НВВ* в связи с изменением инвестиционной программы – **0,00 тыс. руб.;**
- корректировка *НВВ* с учетом показателей надежности и качества – **0,00 тыс. руб.;**
- корректировка *НВВ* с учетом показателей энергосбережения и повышения энергетической эффективности – **0,00 тыс. руб.**

Экспертной группой корректировка тарифов на тепловую энергию на **2021 год (третий год долгосрочного периода регулирования на 2019-2022 гг.)** для потребителей предприятия выполнена с учетом следующих показателей:

- полезный отпуск тепловой энергии – **1982,329 Гкал;**
- экономически обоснованный объем финансовых средств, необходимый регулируемой организации для осуществления регулируемого вида деятельности в течение расчетного периода регулирования – **8992,91 тыс. руб.;**
- расчетный период регулирования (финансовый год) – с **01.01.2021 по 31.12.2021.**
- НВВ* с 01.01.2021 по 30.06.2021 – **5243,66 тыс. руб.** (объем- 60%);
- НВВ* с 01.07.2021 по 31.12.2021 – **3749,25 тыс. руб.** (объем- 40%).

На основании вышеизложенного, в результате проведенной корректировки тарифов на тепловую энергию на 2021 год, экспертная группа комитета предлагает внести изменения в постановление от 16. 01.2019 № 1/1:

с 01.01.2021 по 30.06.2021:

- для потребителей – 4408,67 руб. за 1 Гкал, (100%);
- для населения – 4408,67 руб. за 1 Гкал;

с 01.07.2021 по 31.12.2021:

- для потребителей – 4728,35 руб. за 1 Гкал, (107,3%);
- для населения – 4728,35 руб. за 1 Гкал.

Примечание: Тарифы установлены без налога на добавленную стоимость, предприятие применяет упрощенную систему налогообложения.

Население рассчитывается за тепловую энергию в соответствии с Законом Хабаровского края от 24.11.2004 № 222 "О возмещении организациям убытков, связанных с применением регулируемых тарифов (цен) на тепловую энергию, поставляемую для нужд населения".

Начальник отдела регулирования
тарифов в сфере
коммунального комплекса

Главный специалист

Главный специалист



О.С. Шведова



Е.В. Гришук



Ю.А. Мохова

Корректировка тарифов на тепловую энергию на 2021 год для потребителей МУП "ЖКХ Бикинского муниципального района" (с. Орнебургское, с. Лончакова, с. Лермонтовка № 12) (первый долгосрочный период регулирования 2019-2022) (УСНО) (по инициативе Комитета)

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	Установлено комитетом на 2019 год	Установлено комитетом на 2020 год (коррек-ка)	Предложение комитета на 2021 год
			Постановление от 16.01.19 №1/1		клрректировка
1	2	3	4	5	6
1.	Выработано тепловой энергии всего	Гкал	2262,009	2262,009	2262,009
	в том числе:				
		Гкал			
	на угле	Гкал	2262,009	2262,009	2262,009
	на дровах	Гкал			
	дистопливо	Гкал			
2.	Собственные нужды	Гкал	82,70	82,70	82,70
	то же в %	%	3,7	3,7	3,7
3.	Отпущено тепловой энергии в сеть	Гкал	2179,309	2179,309	2179,309
4.	Покупка теплоэнергии	Гкал			
5.	Потери в сетях	Гкал	196,980	196,980	196,980
	то же в %	%	9,0	9,0	9,0
6.	Отпущено тепловой энергии всего	Гкал	1982,329	1982,329	1982,329
	в том числе				
	на горячее водоснабжение	Гкал			
	по группам потребителей	Гкал			
6.1.	населению	Гкал	87,724	87,724	87,724
	отопление	Гкал	87,724	87,724	87,724
	горячее водоснабжение	Гкал			
6.2.	бюджетным организациям	Гкал	1863,432	1863,432	1863,432
6.2.1.	организациям, финансируемым из местного бюджета	Гкал	1856,849	1856,849	1856,849
6.2.2.	организациям, финансируемым из федерального бюджета	Гкал	0,000	0,000	0,000
6.2.3.	организациям, финансируемым из краевого бюджета	Гкал	6,583	6,583	6,583
6.3.	прочим потребителям	Гкал	31,173	31,173	31,173
6.4.	производственные нужды	Гкал	0,000	0,000	0,000
7.	Расход воды на ГВС	куб.м			
	в том числе на ГВС для населения	куб.м			
8.	Текущие расходы	тыс.руб.	8782,39	8739,43	8992,91
8.1.	Операционные расходы	т.руб.	4054,09	4133,96	4239,95
8.1.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов	т.руб.	647,500	660,26	677,18
8.1.2.	Расходы на ремонт основных средств	т.руб.		0,00	0,00
8.1.3.	Расходы на оплату труда всего	т.руб.	3076,59	3137,20	3217,64
8.1.3.1.	Расходы на оплату труда производственного персонала	т.руб.	2445,61	2493,79	2557,73
	численность	чел.	7,0	7,0	7,0
	средняя зарплата	руб.	29114,44	29687,99	30449,19
8.1.3.2.	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	т.руб.	630,98	643,41	659,91
	численность	чел.	2,00	2,0	2,0
	средняя зарплата	руб.	26290,88	26808,81	27496,19
8.1.3.3.	Расходы на оплату труда цехового персонала	т.руб.	0,00	0,00	0,00
	численность	чел.		0,00	0,00
	средняя зарплата	руб.		0,00	0,00
8.1.3.4.	Расходы на оплату труда АУП	т.руб.	0,00	0,00	0,00
	численность	чел.		0,00	0,00
	средняя зарплата	руб.		0,00	0,00
8.1.4.	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	т.руб.	0,00	0,00	0,00
8.1.5.	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	т.руб.	0,00	0,00	0,00
8.1.5.1.	Расходы на оплату услуг связи	т.руб.		0,00	0,00
8.1.5.6.	Расходы на оплату других работ и услуг	т.руб.		0,00	0,00
8.1.6.	Расходы на служебные командировки	т.руб.		0,00	0,00
8.1.7.	Расходы на обучение персонала	т.руб.	30,00	30,59	31,38
8.1.8.	Лизинговый платеж	т.руб.			
8.1.9.	Арендная плата	т.руб.	0,00	0,00	0,00
8.1.10.	Другие расходы, в том числе:	т.руб.	300,000	305,91	313,75
	прочие цеховые	т.руб.	300,000	305,91	313,75
	прочие общехозяйственные	т.руб.		0,00	0,00
8.2.	Неподконтрольные расходы	т.руб.	1021,76	1040,07	1066,36
8.2.1.	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	т.руб.			
8.2.2.	Арендная плата производственных объектов	т.руб.	0,00		
8.2.4.	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	т.руб.	4,63	4,63	4,63
8.2.4.1.	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду в пределах установленных нормативов (лимитов)	т.руб.	4,63	4,63	4,63
8.2.4.2.	- расходы на обязательное страхование	т.руб.		0	0
8.2.4.3.	- налог на имущество	т.руб.		0	0
8.2.4.4.	- налог на землю и др.	т.руб.			
8.2.5.	Отчисления на социальные нужды	т.руб.	929,13	947,44	971,73
8.2.6.	Расходы по сомнительным долгам	т.руб.			
8.2.7.	Амортизация основных средств и нематериальных активов	т.руб.		0,00	0,00

2021 г.
4239,95

на год

охрана труда

п/п	Наименование	Ед. изм.	Установлено комитетом на 2019 год	Установлено комитетом на 2020 год (коррек ка)	Предложение комитета на 2021 год
			Постановление от 16.01.19 №1/1		к коррективке
8.2.8.	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	т.руб.			
8.2.9.	Налог на прибыль	т.руб.	88,00	88,00	90,00
8.2.10.	Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования	т.руб.			
8.3.	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	т.руб.	3706,53	3565,40	3686,60
8.3.1.	Расходы на топливо	т.руб.	3203,79	3047,65	3148,23
8.3.1.2.	уголь	т.руб.	3203,79	3047,65	3148,23
	удельный расход условного топлива на вырабатываемую т/э	кг ут/Гкал	221,905	221,905	221,905
	удельный расход условного топлива на отпущенную т/э	кг ут/Гкал	230,325	230,325	230,325
	кол-во условного топлива	тут	501,950	501,950	501,950
	коэффициент перевода условного топлива в натуральное				
	кол-во натурального топлива	тонн	886,838	886,838	886,838
	цена за 1 тонну	руб.	3612,600	3436,54	3549,95
8.3.2.	Электроэнергия (по уровням напряжения)	т.руб.	482,00	496,46	516,32
8.3.2.1.	НН	т.руб.	320,53	330,14	343,35
	количество (низкое)	т.кВтч	63,85	63,85	63,85
	цена за 1 кВтч	руб.	5,020	5,171	5,377
8.3.2.3.	Среднее 2	т.руб.	161,47	166,32	172,97
	количество (среднее 1)	т.кВтч	33,64	33,64	33,64
	цена за 1 кВтч	руб.	4,8	4,944	5,142
8.3.4.	Холодная вода	т.руб.	20,74	21,29	22,06
	количество	куб.м.	470,271	470,271	470,271
	тариф	руб.	44,11	45,27	46,90
	теплоноситель	т.руб.		0,00	0,00
9.	Нормативная прибыль	т.руб.	0,00	0,00	0,00
9.1.	Капитальные расходы	т.руб.			
9.2.	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 84 настоящих Методических указаний	т.руб.		0,00	0,00
9.3.	Норматив прибыли	%	0,00	0,00	0,00
10.	Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования	т.руб.		0,00	0,00
11.	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	т.руб.		0,00	0,00
12.	Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВВ	т.руб.		0,00	0,00
13.	Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы	т.руб.		0,0	0,00
14.	Корректировка, подлежащая учету в НВВ и учитывающая отклонение фактических показателей энергосбережения	т.руб.		0,00	0,00
15.	Итого себестоимость	т.руб.	8694,39	8651,43	8902,91
16.	ИТОГО необходимая валовая выручка	т.руб.	8782,39	8739,43	8992,91
17.	Товарная выручка	т.руб.			
18.	Себестоимость 1 Гкал	т.руб.	4385,95	4364,27	4491,14
19.	Среднегодовой тариф 1 Гкал	руб.	4430,34	4408,67	4536,54
20.	Темп роста среднегодового тарифа	%		99,5	102,4
21.	Тариф, установленный с 01 января	руб./Гкал	4430,34	4408,67	4408,67
22.	Тариф, установленный с 01 июля	руб./Гкал	4430,34	4408,67	4728,35
23.	темп роста тарифа	%	100,00	100,0	107,3

2021 г.-корр.
89,93

факт -1 пол. 2020 г.-3569,06 руб./т (мониторинг)
(с НДС) индексация плана

(с НДС) индексация плана

(с НДС) индексация плана

ооо "Сенат" нет
индексация плана

0,00 0,00

анализ фактических затрат за 2019 г. не производится,
первые тарифы установлены с 02.02.2019

Индексы		2019	2020	2021 (кор-ка)	от 16.09.2020
индекс эффективности расходов	%		1,0		1,0
индекс потребительских цен	%		103,00%		103,60%
индекс количества активов	%		0,0		0,0
индекс цен на электроэнергию	%		103,00%		104,00%
индекс цен на уголь	%	104,30%	104,10%		103,30%

Расчет по полугодиям

НВВ 1 полугодия	т.руб.	5269,43	5243,66	5243,66
НВВ 2 полугодия	т.руб.	3512,96	3495,77	3749,26
Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	4430,34	4408,67	4728,35
проверка НВВ		8782,39	8739,43	8992,91

Начальник отдела

О.С. Шведова

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о проведенной экспертизе экономической обоснованности тарифов на подвоз воды для потребителей Муниципального унитарного предприятия "Жилищно-коммунальное хозяйство Бикинского муниципального района" в сельских поселениях: "Село Пушкино", "Село Добролюбово", "Село Лончаково", Лермонтовское сельское поселение в Бикинском муниципальном районе на 2021 год (от 08.05.2020 дело № 115-Ш)

Во исполнение распоряжения комитета по ценам и тарифам Правительства Хабаровского края (далее комитет) от 08.05.2020 № 115-Ш экспертной группой отдела регулирования тарифов в сфере коммунального комплекса проведена экспертиза расчетных материалов, представленных в обоснование тарифов на подвоз воды для потребителей Муниципального унитарного предприятия "Жилищно-коммунальное хозяйство Бикинского муниципального района" (МУП "ЖКХ БМР") (далее – предприятие) в сельских поселениях: "Село Пушкино", "Село Добролюбово", "Село Лончаково", Лермонтовское сельское поселение в Бикинском муниципальном районе на 2021 год.

Юридический адрес: 682972, Хабаровский край, г. Бикин, ул. Лесная, 25.

Почтовый адрес: 682990, Хабаровский край, Бикинский район, село Лермонтовка, Восточный городок, д. 53, оф. 9.

Определение состава расходов и оценка их экономической обоснованности экспертной группой произведены в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации, с федеральным законом от 07.12.2011 № 416-ФЗ "О водоснабжении и водоотведении", постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 "О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения" и Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э.

Экспертной группой рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного и независимого экспертного заключения. Эксперты исходили из того, что представленная информация является достоверной.

Ответственность за достоверность представленных документов несет МУП "ЖКХ БМР".

Предприятие зарегистрировано и поставлено на учет инспекцией федеральной налоговой службы № 3 по Хабаровскому краю 16.06.2017, ОГРН 1172724016684, ИНН 2707006233, КПП 270701001.

Предприятие находится на упрощенной системе налогообложения (информационное письмо от 11.09.2017 № 466).

При определении тарифов на 2021 год в себестоимость услуги включены суммы налога на добавленную стоимость по приобретаемым товарам и услугам.

Действующие тарифы на 2020 год по подвозу воды по сельским поселениям Бикинского муниципального района установлены постановлением комитета по ценам и тарифам от 23.10.2019 № 32/5 в размере (УСНО):
В Лермонтовском сельском поселении:

с 01.01.2020 по 30.06.2020:
 - 353,80 руб. за 1 куб. м,

с 01.07.2020 по 31.12.2020:
 - 363,21 руб. за 1 куб. м,

В сельском поселении "Село Пушкино":

с 01.01.2020 по 30.06.2020:
 - 383,63 руб. за 1 куб. м,

с 01.07.2020 по 31.12.2020:
 - 390,61 руб. за 1 куб. м.

В сельском поселении "Село Добролюбово":

с 01.01.2020 по 30.06.2020:
 - 408,84 руб. за 1 куб. м,

с 01.07.2019 по 31.12.2019:
 - 419,93 руб. за 1 куб. м.

В сельском поселении "Село Лончаково":

с 01.01.2020 по 30.06.2020:
 - 406,28 руб. за 1 куб. м,

с 01.07.2020 по 31.12.2020:
 - 406,28 руб. за 1 куб. м.

МУП "ЖКХ БМР" предложило к установлению тарифы на подвоз воды на 2021 год в размере:

- в Лермонтовском сельском поселении - 419,04 руб. за 1 куб. м, (116,9% к среднегодовому тарифу на 2020 год);
- в сельском поселении "Село Пушкино" – 457,40 руб. за 1 куб. м, (118,2% к среднегодовому тарифу на 2020 год);
- в сельском поселении "Село Добролюбово"- 482,77 руб. за 1 куб. м, (116,5% к среднегодовому тарифу на 2020 год);
- в сельском поселении "Село Лончаково" – 1035,80 руб. за 1 куб. м, (рост в 2,5 раза к среднегодовому тарифу на 2020 год).

Для осуществления услуги по подвозу воды Администрацией Бикинского муниципального района Хабаровского края передано предприятию имущество в хозяйственное ведение (согласно распоряжению от 22.12.2017 № 1074-р), в том числе: автомобиль 2790Е-19 цистерна для пищевых жидкостей, идентификационный номер X5J2790EKJ000211.

За базовый период приняты показатели, учтенные при установлении тарифов на 2020 год.

"Лермонтовское сельское поселение"

Описание технологического процесса подвоза питьевой воды населению

Протяженность дорог в Лермонтовском сельском поселении составляет 51 820 метров. Потребность населения в подвозе воды составляет 2 раза в неделю (104 рейса в год). Годовая потребность в питьевой воде составляет 0,680 тыс. куб. м.

По данным предприятия подвоз воды осуществляется автомобилем государственный регистрационный номер 2790Е-19. Годовой пробег автотранспорта равен 5401,704 км. Норма расхода топлива (дизельное) составляет 24,02 л. на 100 км.

Предприятием предложены следующие объёмные показатели производственной программы на 2021 год:

- объем реализации воды- **0,68 тыс.куб. м** (снижение на 36,4% к уровню базового периода). Уменьшение объема доставки воды произошло за счет бюджетных организаций (закрыта коррекционная школа-интернат) и прочих потребителей (отказ от услуг предприятия).

Потребителями услуги подвоза воды являются: население - 0,605 тыс. куб.м (89%), бюджетные организации- 0,070 тыс. куб.м (10,3%) и прочие потребители - 0,005 тыс. куб. м (0,7%).

Экспертная группа комитета согласилась с объёмными показателями производственной программы, предложенной предприятием на 2021г.

Расчет необходимой валовой выручки на подвоз воды на 2021 год

По статье "**Стоимость воды**" расходы рассчитаны предприятием, исходя из объема воды 0,68 тыс. куб. м и тарифа на питьевую воду в размере 55,81 руб./куб.м. Сумма затрат составила - 37,95 тыс. руб.

Экспертная группа комитета приняла затраты по статье в размере **25,49 тыс. руб.** (с учетом тарифа на питьевую воду, установленного на 2021 год - 37,48 руб. /куб. м). Удельный вес статьи **10%**.

Статья "**Топливо**" – предприятие рассчитало затраты по данной статье в размере 71,05 тыс. руб. Расход дизельного топлива составил 1297,5 литров по цене 50,66 руб. за 1 литр (с НДС). Дизельного масла рассчитано предприятием на сумму 5,31 тыс. руб. (0,02725 л/т по цене 195,0 руб. за ед.).

Экспертная группа скорректировала затраты по статье "Топливо". Стоимость дизельного топлива принята на 2021 г. с учетом индекса роста к фактической цене за 2020 год (согласно представленному счету от АО "НК Хабаровскнефтепродукт" о ценах на нефтепродукты).

Сумма затрат по статье составила **77,84 тыс. руб.**, удельный вес статьи **30,5%**.

По статье **"Затраты на оплату труда основного производственного персонала"** расходы рассчитаны предприятием, исходя из: численности 0,2чел. и среднемесячной заработной платы в размере 35417,67 руб. Сумма затрат по статье составила 85,00 тыс. руб.

Экспертная группа приняла расходы, исходя из: численности - 0,26 чел. и среднемесячной заработной платы в размере - 35417,67 руб. (предложение предприятия). Сумма затрат по статье составила **110,50 тыс. руб.**

Удельный вес статьи **43,3%**.

По статье **"Отчисления на соц. нужды"**:

- общий страховой тариф - 30% (ч.2 ст.12, ст.58 Федерального Закона от 24.07.2009 № 212-ФЗ (ред. от 13.07.2015),

- тариф на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 0,2%.

Сумма затрат по статье составила **33,37 тыс. руб.** Удельный вес статьи в общих затратах **13,1%**.

По статье **"Амортизация"** предприятие учитывает расходы в размере 20,48 тыс. руб. (согласно расчету пропорционально по с/пос.). Подвоз воды осуществляется автомобилем государственный регистрационный номер 2790Е-19 (передано предприятию имущество в хозяйственное ведение).

Комитет не включил в сумму НВВ амортизационные отчисления (в размере 20,48 тыс. руб.) исходя из того, что унитарное предприятие получило в хозяйственное ведение имущество, находящееся в казне муниципального образования.

В соответствии с разъяснениями Федеральной налоговой службы России от 09.08.2018 и ФАС России от 20.08.2019 № ВК/72351/19 амортизация не начисляется на имущество, полученное унитарным предприятием в оперативное управление или хозяйственное ведение от собственника, который приобрел его за счет бюджетных средств целевого финансирования.

По статье **"Ремонт и техническое обслуживание основных средств"** учтены расходы на сумму 44,8 тыс. руб. Предприятие планирует направить расходы на зап./части для автотранспорта.

Экспертная группа комитета посчитала возможным учесть расходы по статье на сумму **8,0 тыс. руб.** Удельный вес статьи **3,1%**.

В результате расчетов себестоимость услуги по подвозу воды составила **255,21 тыс. руб.**, что меньше предложения предприятия на 29,74 тыс. руб. или на **10,4%**.

По статье **"Прибыль"** предприятие не планирует расходы.

Необходимая валовая выручка на **2021 год** по расчету экспертной группы составила **255,21 тыс. руб.** Среднегодовой тариф составил – **375,30руб. /куб. м**, рост к базовому периоду (2020 г.) - **104,7%**.

Сельское поселение "Село Пушкино"

Описание технологического процесса подвоза питьевой воды населению

Протяженность дорог в сельском поселении "Село Пушкино" составляет 4900 метров. Расстояние от водозаборной скважины до села 17250 метров. Потребность населения в подвозе воды составляет 2 раза в неделю (104 рейса в год). Годовая потребность в питьевой воде составляет 0,917 тыс. куб. м.

По данным предприятия подвоз воды осуществляется автомобилем государственный регистрационный номер 2790Е-19. Годовой пробег автотранспорта равен 4619,604 км. (Пробег за 1 неделю равен 88,6 км.) Норма расхода топлива (дизельное) составляет - 24,02 л. на 100 км.

Предприятием предложены следующие объёмные показатели производственной программы на 2021 год:

- объем реализации воды - **0,917 тыс.куб.м** (на уровне базового периода).

Потребителем услуги подвоза воды является: население - 0,551 тыс.куб. м (60,1%) и бюджетные организации 0,366 тыс. куб. м (39,9%).

Экспертная группа комитета согласилась с объёмными показателями производственной программы, предложенной предприятием на 2021 год.

Расчет необходимой валовой выручки на подвоз воды на 2021 год.

По статье "Стоимость воды" расходы рассчитаны предприятием, исходя из: объема воды 0,917 тыс. куб. м и тарифа на питьевую воду в размере 55,81 руб./м3. Сумма затрат составила 51,18 тыс. руб.

Экспертная группа комитета приняла затраты по статье в размере **34,37 тыс. руб.** (с учетом тарифа на питьевую воду, установленного на 2021 год - 37,48 руб./куб. м). Удельный вес статьи **9,4%**.

Статья "Топливо" – предприятие рассчитало затраты по данной статье в размере 60,73 тыс. руб. Расход дизельного топлива составил 1109,0 литров по цене 50,66 руб. за 1 литр (с НДС). Дизельного масла рассчитано предприятием на сумму 4,54 тыс. руб. (0,0233 л/т по цене 195,0 руб. за ед.).

Экспертная группа скорректировала затраты по статье "Топливо". Стоимость дизельного топлива принята на 2021 г. с учетом индекса роста к фактической цене за 2020 год (согласно представленному счету от АО "НК Хабаровскнефтепродукт" о ценах на нефтепродукты).

Сумма затрат по статье составила **66,54 тыс. руб.**, удельный вес статьи **18,2%**.

По статье "Затраты на оплату труда основного производственного персонала" расходы рассчитаны предприятием, исходя из: численности 0,4чел. и среднемесячной заработной платы в размере 35417,67 руб. Сумма затрат по статье составила 170,0 тыс. руб.

Экспертная группа приняла расходы, исходя из: численности - 0,43 чел. и среднемесячной заработной платы в размере - 35417,67 руб. (предложение предприятия). Сумма затрат по статье составила 182,76 тыс. руб.

Удельный вес статьи **49,9%**.

По статье "**Отчисления на соц. нужды**":

- общий страховой тариф - 30% (ч.2 ст.12, ст.58 Федерального Закона от 24.07.2009 № 212-ФЗ (ред. от 13.07.2015),

- тариф на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 0,2%.

Сумма затрат по статье составила **55,19 тыс. руб.** Удельный вес статьи в общих затратах **15,1%**.

По статье "**Амортизация**" предприятие учитывает расходы в размере 45,44 тыс. руб. (согласно расчету пропорционально по с/пос.). Подвоз воды осуществляется автомобилем государственный регистрационный номер 2790Е-19 (передано предприятию имущество в хозяйственное ведение).

Комитет не включил в сумму НВВ амортизационные отчисления (в размере 45,44 тыс. руб.) исходя из того, что унитарное предприятие получило в хозяйственное ведение имущество, находящееся в казне муниципального образования.

В соответствии с разъяснениями Федеральной налоговой службы России от 09.08.2018 и ФАС России от 20.08.2019 № ВК/72351/19 амортизация не начисляется на имущество, полученное унитарным предприятием в оперативное управление или хозяйственное ведение от собственника, который приобрел его за счет бюджетных средств целевого финансирования.

По статье "**Ремонт и техническое обслуживание основных средств**" учтены расходы на сумму 10,0 тыс. руб. Предприятие планирует направить расходы на зап./части для автотранспорта.

Экспертная группа комитета согласилась с предложением предприятия и учла расходы по статье – **10,0 тыс. руб.** Удельный вес статьи **2,7%**.

По статье "**Цеховые расходы**" предприятие учитывает 25,95 тыс. руб. Расчет выполнен с учетом представленных документов: договор на оказание медицинских услуг (предрейсовый, послерейсовый осмотр водителей) и трудовое соглашение на ежедневный контроль состояния транспортного средства.

Экспертная группа комитета принимает расходы по статье на 2021 г. на сумму **15,5 тыс. руб.** (с учетом индексации базового периода).

Удельный вес статьи **4,2%**.

По статье "**Прочие расходы**" - предприятие планирует 4,8 тыс. руб. (расходы на страхование транспортного средства и транспортный налог).

Экспертная группа комитета принимает расходы по статье на 2021 г. на сумму **1,56 тыс. руб.** (с учетом индексации базового периода).

Удельный вес статьи **0,4%**.

В результате расчетов себестоимость услуги по подвозу воды составила **365,91 тыс. руб.**, что меньше предложения предприятия на 53,53 тыс. руб. или на 12,8%.

По статье **"Прибыль"** предприятие не планирует расходы.

Необходимая валовая выручка на **2021 год** по расчету экспертной группы составила **365,91 тыс. руб.** Среднегодовой тариф составил – **399,03руб. /куб. м**, рост к базовому периоду (2020 г.) - **103,1%**.

Сельское поселение "Село Добролюбово"

Описание технологического процесса подвоза питьевой воды населению

Протяженность дорог в сельском поселении "Село Добролюбово" составляет 11 500 метров. Потребность населения в подвозе воды составляет 1 раз в неделю (52 рейса в год). Годовая потребность в питьевой воде составляет 0,660 тыс. куб. м.

По данным предприятия подвоз воды осуществляется автомобилем государственный регистрационный номер 2790Е-19. Годовой пробег автотранспорта равен 1196 км. Норма расхода топлива (дизельное) составляет - 24,02 л. на 100 км.

Предприятием предложены следующие объёмные показатели производственной программы на 2021 год:

- объем реализации воды - **0,660 тыс.куб.м** (на уровне базового периода). Потребителем услуги подвоза воды является: население (100%).

***Экспертная группа комитета с объёмными показателями
производственной программы, предложенной предприятием на 2021 год,
согласилась.***

Расчет необходимой валовой выручки на подвоз воды на 2021 год.

По статье **"Стоимость воды"** расходы рассчитаны предприятием, исходя из: объема воды 0,66 тыс. куб. м и тарифа на питьевую воду в размере 55,81 руб./м³. Сумма затрат составила 36,83 тыс. руб.

Экспертная группа комитета приняла затраты по статье в размере **24,74 тыс. руб.** (с учетом тарифа на питьевую воду, установленного на 2021 год - 37,48 руб. /куб. м). Удельный вес статьи **8,9%**.

Статья **"Топливо"** – предприятие рассчитало затраты по данной статье в размере 15,73 тыс. руб. Расход дизельного топлива составил 287,3 литров по цене 50,66 руб. за 1 литр (с НДС). Дизельного масла рассчитано предприятием на сумму 1,18 тыс. руб. (0,006 л/т по цене 195,0 руб. за ед.).

Экспертная группа скорректировала затраты по статье "Топливо". Стоимость дизельного топлива принята на 2021 г. с учетом индекса роста к фактической цене за 2020 год (согласно представленному счету от АО "НК Хабаровскнефтепродукт" о ценах на нефтепродукты).

Сумма затрат по статье составила **17,24 тыс. руб.**, удельный вес статьи **6,2%**.

По статье "**Затраты на оплату труда основного производственного персонала**" расходы рассчитаны предприятием, исходя из: численности 0,4 чел. и среднемесячной заработной платы в размере 35417,67 руб. Сумма затрат по статье составила 170,0 тыс. руб.

Экспертная группа приняла расходы, исходя из: численности - 0,4 чел. и среднемесячной заработной платы в размере - 35417,67 руб. (предложение предприятия). Сумма затрат по статье составила 170,0 тыс. руб.

Удельный вес статьи **60,8%**.

По статье "**Отчисления на соц. нужды**":

- общий страховой тариф - 30% (ч.2 ст.12, ст.58 Федерального Закона от 24.07.2009 № 212-ФЗ (ред. от 13.07.2015),

- тариф на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 0,2%.

Сумма затрат по статье составила **51,34 тыс. руб.** Удельный вес статьи в общих затратах **18,4%**.

По статье "**Амортизация**" предприятие учитывает расходы в размере 28,72 тыс. руб. (согласно расчету пропорционально по с/пос.). Подвоз воды осуществляется автомобилем государственный регистрационный номер 2790Е-19 (передано предприятию имущество в хозяйственное ведение).

Комитет не включил в сумму НВВ амортизационные отчисления (в размере 28,72 тыс. руб.) исходя из того, что унитарное предприятие получило в хозяйственное ведение имущество, находящееся в казне муниципального образования.

В соответствии с разъяснениями Федеральной налоговой службы России от 09.08.2018 и ФАС России от 20.08.2019 № ВК/72351/19 амортизация не начисляется на имущество, полученное унитарным предприятием в оперативное управление или хозяйственное ведение от собственника, который приобрел его за счет бюджетных средств целевого финансирования.

По статье "**Ремонт и техническое обслуживание основных средств**" учтены расходы на сумму 10,0 тыс. руб. Предприятие планирует направить расходы на зап./части для автотранспорта.

Экспертная группа комитета согласилась с предложением предприятия и учла расходы по статье – **10,0 тыс. руб.** Удельный вес статьи **3,6%**.

По статье "**Прочие расходы**" - предприятие планирует 6,0 тыс. руб. (расходы на страхование транспортного средства и транспортный налог).

Экспертная группа комитета согласилась с предложением предприятия, и принимает расходы по статье на 2021г. - **6,1 тыс. руб.** Удельный вес статьи **2,2%**.

В результате расчетов себестоимость услуги по подвозу воды составила **279,42 тыс. руб.**, что меньше предложения предприятия на 39,2 тыс. руб. или на 12,3%.

По статье "**Прибыль**" предприятие не планирует расходы.

Необходимая валовая выручка на **2021** год по расчету экспертной группы составила **279,42 тыс. руб.** Среднегодовой тариф составил – **423,36 руб. /куб. м**, рост к базовому периоду (2020 г.) - **102,2%**.

Сельское поселение "Село Лончаково"

Описание технологического процесса подвоза питьевой воды населению

В сельском поселении "Село Лончаково" населению не осуществляется подвозе воды. Потребность бюджетных организаций в подвозе воды составляет 1 раз в неделю (52 рейса в год). Годовая потребность в питьевой воде составляет 0,418 тыс. куб. м.

По данным предприятия подвоз воды осуществляется автомобилем государственный регистрационный номер 2790Е-19. Годовой пробег автотранспорта равен 1726,85 км. Норма расхода топлива (дизельное) составляет - 24,02 л. на 100 км.

Предприятием предложены следующие объёмные показатели производственной программы на 2021 год:

- объем реализации воды - **0,418 тыс.куб.м** (снижение на **73,9%** к базовому периоду).

Потребителем услуги подвоза воды являются бюджетные организации (100%).

*Экспертная группа комитета с объёмными показателями
производственной программы, предложенной предприятием на 2021 год,
согласилась.*

Расчет необходимой валовой выручки на подвоз воды на 2021 год

По статье "**Стоимость воды**" расходы рассчитаны предприятием исходя из объема воды 0,418 тыс. куб. м и тарифа на питьевую воду в размере 55,81 руб./куб.м. Сумма затрат составила – 23,33 тыс. руб.

Экспертная группа комитета приняла затраты по статье в размере **15,67 тыс. руб.** (с учетом тарифа на питьевую воду, установленного на 2021 год - 37,48 руб. /куб. м). Удельный вес статьи **8,9%**.

Статья "**Топливо**" – предприятие рассчитало затраты по данной статье в размере 22,79 тыс. руб. Расход дизельного топлива составил 414,79 литров по цене 50,66 руб. за 1 литр (с НДС). Дизельного масла рассчитано предприятием на сумму 1,78 тыс. руб. (0,00912 л/т по цене 195,0 руб. за ед.).

Экспертная группа скорректировала затраты по статье "Топливо". Стоимость дизельного топлива принята на 2021 г. с учетом индекса роста к фактической цене за 2020 год (согласно представленному счету от АО "НК Хабаровскнефтепродукт" о ценах на нефтепродукты).

Сумма затрат по статье составила **24,97 тыс. руб.**, удельный вес статьи **14,3%**.

По статье "Затраты на оплату труда основного производственного персонала" расходы рассчитаны предприятием, исходя из: численности 0,5 чел. и среднемесячной заработной платы в размере 35417,67 руб. Сумма затрат по статье составила 212,51 тыс. руб.

Экспертная группа приняла расходы, исходя из: численности - 0,21 чел. и среднемесячной заработной платы в размере - 354174,67 руб. (предложение предприятия). Сумма затрат по статье составила **89,25 тыс. руб.**

Удельный вес статьи **51,0%**.

По статье "Отчисления на соц. нужды":

- общий страховой тариф - 30% (ч.2 ст.12, ст.58 Федерального Закона от 24.07.2009 № 212-ФЗ (ред. от 13.07.2015),

- тариф на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 0,2%.

Сумма затрат по статье составила **26,95 тыс. руб.** Удельный вес статьи в общих затратах **15,4%**.

По статье "Амортизация" предприятие учитывает расходы в размере 110,16 тыс. руб. (согласно расчету пропорционально по с/пос.). Подвоз воды осуществляется автомобилем государственный регистрационный номер 2790E-19 (передано предприятию имущество в хозяйственное ведение).

Комитет не включил в сумму НВВ амортизационные отчисления (в размере 110,16 тыс. руб.) исходя из того, что унитарное предприятие получило в хозяйственное ведение имущество, находящееся в казне муниципального образования.

В соответствии с разъяснениями Федеральной налоговой службы России от 09.08.2018 и ФАС России от 20.08.2019 № ВК/72351/19 амортизация не начисляется на имущество, полученное унитарным предприятием в оперативное управление или хозяйственное ведение от собственника, который приобрел его за счет бюджетных средств целевого финансирования.

В результате расчетов себестоимость услуги по подвозу воды составила **175,14 тыс. руб.**, что меньше предложения предприятия на 257,82 тыс. руб. или **на 59,5%**.

По статье "Прибыль" предприятие не планирует расходы.

Необходимая валовая выручка на 2021 год по расчету экспертной группы составила 175,14 тыс. руб. Среднегодовой тариф составил – 418,99 руб. /куб. м, рост к базовому периоду (2020 г.) - 103,1%.

Экспертная группа предлагает утвердить производственную программу для потребителей МУП "ЖКХ БМР" в Лермонтовском сельском поселении на 2021 год:

Планируемый объем подвоза воды

№ п/п	Показатели производственной программы	Единицы измерения	Величина показателя
1.	Объем реализации услуг, в т.ч. по потребителям	тыс. куб. м	0,680
1.1.	-население	тыс. куб. м	0,605
1.2.	- бюджетные потребители	тыс. куб. м	0,070
1.3.	- прочие потребители	тыс. куб. м	0,005

Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы подвоза воды

№ п/п	Наименование организации	Год	НВВ организации
			тыс. руб.
1.	МУП "ЖКХ БМР"	2021	255,21

Экспертная группа предлагает утвердить производственную программу для потребителей МУП "ЖКХ БМР" в сельском поселении "Село Пушкино" на 2021 год:

Планируемый объем подвоза воды

№ п/п	Показатели производственной программы	Единицы измерения	Величина показателя
1.	Объем реализации услуг, в т.ч. по потребителям	тыс. куб. м	0,917
1.1.	-население	тыс. куб. м	0,551
1.2.	- бюджетные потребители	тыс. куб. м	0,366

Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы подвоза воды

№ п/п	Наименование организации	Год	НВВ организации
			тыс. руб.
1.	МУП "ЖКХ БМР"	2021	365,91

Экспертная группа предлагает утвердить производственную программу для потребителей МУП "ЖКХ БМР" в сельском поселении "Село Добролюбово" на 2021 год:

Планируемый объем подвоза воды

№ п/п	Показатели производственной программы	Единицы измерения	Величина показателя
1.	Объем реализации услуг, в т.ч. по потребителям	тыс. куб. м	0,660
1.1.	-население	тыс. куб. м	0,660

**Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации
производственной программы подвоза воды**

№ п/п	Наименование организации	Год	НВВ организации
			тыс. руб.
1.	МУП "ЖКХ БМР"	2021	279,42

Экспертная группа предлагает утвердить производственную программу для потребителей "МУП "ЖКХ БМР" в сельском поселении "Село Лончаково" на 2021 год:

Планируемый объем подвоза воды

№ п/п	Показатели производственной программы	Единицы измерения	Величина показателя
1.	Объем реализации услуг, в т.ч. по потребителям	тыс. куб. м	0,418
1.1.	- бюджетные организации	тыс. куб. м	0,418

**Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации
производственной программы подвоза воды**

№ п/п	Наименование организации	Год	НВВ организации
			тыс. руб.
1.	МУП "ЖКХ БМР"	2021	175,14

Учитывая вышеизложенное, экспертная группа предлагает установить тарифы для потребителей Муниципального унитарного предприятия "Жилищно-коммунальное хозяйство Бикинского муниципального района" в сельских поселениях: "Село Пушкино", "Село Добролюбово", "Село Лончаково", Лермонтовское сельское поселение в Бикинском муниципальном районе на 2021 год с календарной разбивкой в размере:

В Лермонтовском сельском поселении:

с 01.01.2021 по 30.06.2021:

- 363,21 руб. за 1 куб. м, 100,0%;

с 01.07.2021 по 31.12.2021:

- 387,40 руб. за 1 куб. м, рост 106,7%.

В Сельском поселении "Село Пушкино":

с 01.01.2021 по 30.06.2021:

- 390,61 руб. за 1 куб. м, 100,0%;

с 01.07.2021 по 31.12.2021:

- 407,45 руб. за 1 куб. м, рост 104,3%.

В Сельском поселении "Село Добролюбово":с 01.01.2021 по 30.06.2021:

- 419,93 руб. за 1 куб. м, 100,0%;

с 01.07.2021 по 31.12.2021:

- 426,80 руб. за 1 куб. м, рост 101,6%.

В Сельском поселении "Село Лончаково":с 01.01.2021 по 30.06.2021:

- 406,28 руб. за 1 куб. м, 100%;

с 01.07.2021 по 31.12.2021:

- 431,70 руб. за 1 куб. м, рост 106,3%.

Тарифы установлены без налога на добавленную стоимость, предприятие применяет упрощенную систему налогообложения.

Начальник отдела регулирования
тарифов в сфере коммунального комплекса



О.С. Шведова

Главный специалист



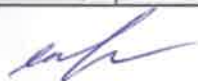
Е.В. Гришук

**Обобщающий расчет тарифа на подвоз воды
для потребителей МУП ЖКХ БМР (в СП "Село Пушкино") на 2021 г.**

УСНО

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Установлено на 2020 г. пост. от 23.10.2019 № 32/5	2021 год		Уд. вес %	Отклоне ние	
				Расчет п/прият.	Расчет эксперт. группы			
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Объем реализации	тыс.куб.м	0,917	0,917	0,917		0,000	ЕИАС
	В т. ч.							
1.1.	население	«	0,551	0,551	0,551		0,000	
1.2.	бюджетные организации	«	0,366	0,366	0,366		0,000	
	Из них:							
	-местный бюджет	«	0,366	0,366	0,366		0,000	
	-федеральный бюджет	«						
	-краевой бюджет							
1.3.	прочие потребители	«						
1.4.	производственные нужды							
2	Прямые расходы всего в т.ч.	тыс. руб.						
2.1.	Стоимость воды	тыс. руб.	31,99	51,18	34,37	9,4	-16,81	
	количество	тыс.куб.м	0,917	0,917	0,917		0,00	средний
	тариф	руб./куб.м	34,89	55,81	37,48		-18,33	
2.2.	Топливо (ГСМ)	тыс. руб.	58,27	60,73	66,54	18,2	5,81	
	бензин							
	количество	л/тн						
	цена за ед.	руб.						
	диз топливо	тыс. руб.	53,73	56,18	61,99	16,9	5,81	
	количество	л/тн	1 109,00	1 109,00	1 109,00		0,00	109,7% -21
	цена за ед.	руб.	48,45	50,66	55,90		5,24	счит от 07
	дизмасло	тыс. руб.	4,54	4,54	4,54	1,2		
	количество	л/тн	0,0233	0,0233	0,0233			
	цена за ед.	руб.	195,00	195,00	195,00			
2.3.	Электрознергия	тыс. руб.						
2.4.	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	146,81	170,00	182,76	49,9	12,75	
	численность	чел.	0,40	0,40	0,43		0,03	факт 2019
	средняя зарплата	руб.	30 586,07	35 417,67	35 417,67		0,00	
2.5.	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	44,34	51,34	55,19	15,1	3,85	
2.6.	Амортизация	тыс.руб	45,44	45,44	0,00	0,0	-45,44	автомобиль
2.7.	Аренда	тыс.руб.						
2.8.	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс.руб.	11,63	10,00	10,00	2,7	0,00	
	из них: материалы	тыс.руб.	11,63	10,00	10,00	2,7	0,00	
2.9.	Цеховые расходы	тыс.руб.	15,00	25,95	15,50	4,2	-10,45	103,60%
2.10.	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	
2.11.	Прочие расходы	тыс.руб.	1,50	4,80	1,56	0,4	-3,24	(факт 2019
	ОСГО транспортных средств	тыс.руб.						
	налог транспортный	тыс.руб.					0,00	
3.	Итого себестоимость	тыс.руб	354,99	419,44	365,91	100,00	-53,53	
4.	Прибыль	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Рентабельность	%						
6.	НВВ	тыс.руб.	354,99	419,44	365,91	100,00	-53,53	
7.	Себестоимость 1м3	руб.	387,12	457,40	399,03			
8.	Тариф	руб./куб.м	387,12	457,40	399,03			
9.	Рост к дейст. тарифу	%		118,2	103,1			
	с 01.01.	руб./куб.м	383,63	390,61	390,61			
	с 01 июля	руб./куб.м	390,61	524,20	407,45			
		%	101,8	134,2	104,3			
	проверка НВВ		354,99	419,4	365,91			

Начальник отдела



О.С. Шведова

Обобщающий расчет тарифа на подвоз воды
для потребителей МУП "ЖКХ БМР" в Лермонтовском сельском поселении на 2021 г.

УСНО

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Установлено на 2020 г. пост. от 23.10.2019 № 32/5	2021 год		Уд. вес %	Отклонение
				Расчет п/прият.	Расчет эксперт. группы		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Объем реализации	тыс.куб.м	1,069	0,680	0,680		0,000
	в т. ч.			0,680			
1.1.	население	«	0,604	0,605	0,605		0,000
1.2.	бюджетные организации	«	0,439	0,070	0,070		0,000
	из них:						
	-местный бюджет	«	0,365	0,030	0,030		0,000
	-федеральный бюджет	«					
	-краевой бюджет		0,074	0,040	0,040		
1.3.	прочие потребители	«	0,026	0,005	0,005		
1.4.	производственные нужды						
2	Прямые расходы всего в т.ч.	тыс. руб.					
2.1.	Стоимость воды	тыс. руб.	37,30	37,95	25,49	10,0	-12,46
	количество	тыс.куб.м	1,069	0,680	0,680		0,00
	тариф	руб./куб.м	34,89	55,81	37,48		-18,33
2.2.	Топливо (ГСМ)	тыс. руб.	68,18	71,05	77,84	30,5	6,80
	бензин	тыс. руб.					
	количество	л/тн					
	цена за ед.	руб.					
	диз топливо	тыс. руб.	62,86	65,73	72,53	28,4	6,80
	количество	л/тн	1 297,50	1 297,50	1 297,50		0,00
	цена за ед.	руб.	48,45	50,66	55,90		5,24
	дизмасло	тыс. руб.	5,31	5,31	5,31	2,1	
	количество	л/тн	0,02725	0,02725	0,02725		
	цена за ед.	руб.	195,00	195,00	195,00		
2.3.	Электрoэнергия	тыс. руб				0,0	
2.4.	Расходы на оплату-труда основного производственного персонала	тыс.руб.	183,52	85,00	110,50	43,3	25,50
	численность	чел.	0,50	0,20	0,26		0,06
	средняя зарплата	руб.	30 586,07	35 417,67	35 417,67		0,00
2.5.	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	55,42	25,67	33,37	13,1	7,70
2.6.	Амортизация	тыс.руб.	20,48	20,48	0,00	0,0	-20,48
2.7.	Аренда	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.8.	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс.руб.	5,00	44,80	8,00	3,13	-36,80
	из них: материалы	тыс.руб.	5,00	44,80	8,00	3,13	-36,80
2.9.	Цеховые расходы	тыс.руб.	11,85	0,00	0,00	0,0	0,00
2.10.	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00
2.11.	Прочие расходы	тыс.руб.	1,50	0,00	0,00	0,0	0,00
	ОСГО транспортных средств	тыс.руб.				0,0	
	налог транспортный	тыс.руб.				0,0	0,00
3.	Итого себестоимость	тыс.руб.	383,24	284,95	255,21	100,00	-29,74
4.	Прибыль	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	в том числе:	тыс.руб				0,00	
6.	НВВ	тыс.руб.	383,24	284,95	255,21		-29,74
7.	Себестоимость 1м3	руб.	358,50	419,04	375,30		
8.	Тариф	руб./куб.м	358,50	419,04	375,30		
9.	Рост к дейст. тарифу	%		116,9	104,7		
	с 01.01.	руб./куб.м	353,80	363,21	363,21		
	с 01 июля	руб./куб.м	363,21	474,88	387,40		
		%	102,7	130,7	106,7		
	проверка НВВ		383,24	284,95	255,21		

ЕИАС
63,6

снижение на

средний

маршрут не
109,7% -202
счет от 07.0!

автомобиль

Начальник отдела



О.С. Шведова

Обобщающий расчет тарифа на подвоз воды
для потребителей МУП "ЖКХ БМР"
в сельском поселении "Село Добролюбово" 2021 г. (УСНО)

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Установлено на 2020 г. пост. от 23.10.2019 № 32/5	2021 год		Уд. вес %	Отклон е ние	
				Расчет п/прият.	Расчет эксперт. группы			
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Объем реализации	тыс.куб.м	0,660	0,660	0,660		0,000	ЕИАС
	В т. ч.							
1.1.	население	«	0,660	0,660	0,660		0,000	
1.2.	бюджетные организации	«	0,000	0,000	0,000		0,000	
	Из них:							
	-местный бюджет	«	0,000	0,000	0,000		0,000	
	-федеральный бюджет	«						
	-красной бюджет							
1.3.	прочие потребители	«						
1.4.	производственные нужды							
2	Прямые расходы всего в т.ч.	тыс. руб.						
2.1.	Стоимость воды	тыс. руб.	23,03	36,83	24,74	8,9	-12,10	
	количество	тыс.куб.м	0,660	0,66	0,66		0,00	
	тариф	руб. куб.м	34,89	55,81	37,48		-18,33	средний
2.2.	Топливо (ГСМ)	тыс. руб.	15,10	15,73	17,24	6,2	1,51	
	бензин	тыс. руб.						
	количество	л/тн						
	цена за ед.	руб.						
	диз топливо	тыс. руб.	13,92	14,55	16,06	5,7	1,51	
	количество	л/тн	287,30	287,30	287,30		0,00	109,7% -2
	цена за ед.	руб.	48,45	50,66	55,90			счет от 0;
	дизмасло	тыс. руб.	1,18	1,18	1,18	0,4		
	количество	л/тн	0,0060	0,0060	0,0060			
	цена за ед.	руб.	195,00	195,00	195,00			
2.3.	Электроэнергия	тыс. руб.				0,0		
2.4.	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	146,81	170,00	170,00	60,8	0,00	
	численность	чел.	0,40	0,40	0,40		0,00	факт 2019
	средняя зарплата	руб.	30 586,07	35 417,67	35 417,67		0,00	
2.5.	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	44,34	51,34	51,34	18,4	0,00	
2.6.	Амортизация	тыс.руб.	28,72	28,72	0,00	0,0	-28,72	автомобиль
2.7.	Аренда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	
2.8.	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс.руб.	4,00	10,00	10,00	3,6	0,00	
	из них: материалы	тыс.руб.	4,00	10,00	10,00	3,6	0,00	
2.9.	Цеховые расходы	тыс.руб.	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.10.	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.11.	Прочие расходы	тыс.руб.	1,50	6,00	6,10	2,2	0,10	
	ОСГО транспортных средств	тыс.руб.					0,00	
	налог транспортный	тыс.руб.		6,00	6,10		0,10	
3.	Итого себестоимость	тыс.руб.	273,49	318,63	279,42	100,00	-39,21	
4.	Прибыль	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	НВВ	тыс.руб.	273,49	318,63	279,42		-39,21	
7.	Себестоимость 1м3	руб.	414,38	482,77	423,36			
8.	Тариф 1м3	руб. куб.м	414,38	482,77	423,36			
9.	Рост к дейст. тарифу	%		116,5	102,2			
	с 01.01.	руб./куб.м	408,84	419,93	419,93			
	с 01 июля	руб./куб.м	419,93	545,62	426,80			
		%	102,7	129,9	101,6			
	проверка НВВ		273,49	318,63	279,42			

Начальник отдела



О.С. Шведова

**Обобщающий расчет тарифа на подвоз воды
для потребителей МУП "ЖКХ БМР"
в сельском поселении "Село Лончаково" на 2021 г. (УСНО)**

п/п	Показатели	Ед. изм.	Установлено на 2020 г. пост. от 23.10.2019 № 32/5	2021 год		Уд. вес %	Отклоне ние
				Расчет п/прият.	Расчет эксперт. группы		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Объем реализации	тыс.куб.м	1,600	0,4180	0,418		0,000
	В т. ч.						
1.1.	население	«	1,6000	0,0000	0,000		0,000
1.2.	бюджетные организации	«	0,0000	0,4180	0,418		0,000
	Из них:						
	-местный бюджет	«	0,0000	0,4180	0,418		0,000
	-федеральный бюджет	«					
	-краевой бюджет						
1.3.	прочие потребители	«					
1.4.	производственные нужды						
2	Прямые расходы всего в т.ч.	тыс. руб.					
2.1.	Стоимость воды	тыс. руб.	55,82	23,33	15,67	8,9	-7,66
	количество	тыс.куб.м	1,60	0,418	0,418		0,00
	тариф	руб.куб.м	34,89	55,81	37,48		-18,33
2.2.	Топливо (ГСМ)	тыс. руб.	29,40	22,79	24,97	14,3	2,17
	бензин	тыс. руб.					
	количество	л/тн					
	цена за ед.	руб.					
	диз топливо	тыс. руб.	27,11	21,01	23,19	13,2	2,17
	количество	л/тн	559,60	414,79	414,79		0,00
	цена за ед.	руб.	48,45	50,66	55,90		
	дизмасло	тыс. руб.	2,29	1,78	1,78	1,0	
	количество	л/тн	0,01175	0,00912	0,00912		
	цена за ед.	руб.	195,00	195,00	195,00		
2.3.	Электроэнергия	тыс. руб.				0,00	
2.4.	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб	256,92	212,51	89,25	51,0	-123,25
	численность	чел.	0,70	0,50	0,21		-0,29
	средняя зарплата	руб.	30 586,07	35 417,67	35 417,67		0,00
2.5.	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб	77,59	64,18	26,95	15,4	-37,22
2.6.	Амортизация	тыс.руб.	110,16	110,16	0,00	0,0	-110,16
2.7.	Аренда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.8.	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс.руб	84,15	0,00	18,30	10,4	18,30
	из них: материалы	тыс.руб.	84,15	0,00	18,30	10,45	18,30
2.9.	Цеховые расходы	тыс.руб	34,50	0,00	0,00	0,0	0,00
2.10.	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.11.	Прочие расходы	тыс.руб.	1,50	0,00	0,00	0,0	0,00
	ОСГО транспортных средств	тыс.руб.				0,00	
	налог транспортный	тыс.руб.				0,00	0,00
3.	Итого себестоимость	тыс.руб.	650,05	432,96	175,14	100,00	-257,82
4.	Прибыль	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.	Налоги, сборы, платежи всего	тыс.руб.		0,00		0,00	0,00
5.	Рентабельность	%					
6.	НВВ	тыс.руб.	650,05	432,96	175,14	100,00	-257,82
7.	Себестоимость 1м3	руб.	406,28	1 035,80	418,99		
8.	Тариф	руб. куб.м	406,28	1 035,80	418,99		
9.	Рост к дейст. тарифу	%		254,9	103,1		
	с 01.01.	руб./куб.м	406,28	406,28	406,28		
	с 01 июля	руб./куб.м	406,28	1665,31	431,70		
		%	100,0	409,9	106,3		
	проверка НВВ		650,05	432,96	175,14		

Начальник отдела



О.С. Шведова

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о проведенной экспертизе экономической обоснованности тарифов на горячую воду (горячее водоснабжение), подаваемую с использованием закрытой системы горячего водоснабжения, для потребителей муниципального унитарного предприятия "Жилищно-коммунальное хозяйство Бикинского муниципального района" (с. Лермонтовка) на 2021-2025 годы (второй долгосрочный период регулирования)

(дело от 26.06.2020 № 230-Ш)

По инициативе комитета проведена экспертиза расчетных материалов, предоставленных в обоснование тарифов на горячую воду, подаваемую с использованием закрытой системы горячего водоснабжения для потребителей МУП "Жилищно-коммунальное хозяйство Бикинского муниципального района" (село Лермонтовка) (МУП ЖКХ БМР) (далее – предприятие, организация) на 2021-2025 годы (второй долгосрочный период регулирования).

Юридический адрес: 682972, Хабаровский край, г.Бикин, ул.Лесная, 25.

Почтовый адрес: 682990, Хабаровский край, Бикинский район, село Лермонтовка, Восточный городок, д.53, оф. 9.

Определение состава расходов и оценка их экономической обоснованности экспертной группой произведены в соответствии с Федеральным Законом Российской Федерации от 07.12.2011 № 416-ФЗ "О водоснабжении и водоотведении", постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 "О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения".

Экспертами комитета рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного и независимого экспертного заключения. Эксперты исходили из того, что представленная информация является достоверной.

Ответственность за достоверность представленных документов несет МУП "ЖКХ БМР".

Предприятие зарегистрировано и поставлено на учет инспекцией федеральной налоговой службы № 3 по Хабаровскому краю 16.06.2017 ОГРН 1172724016684, ИНН 2707006233, КПП 270701001.

Предприятие находится на упрощенной системе налогообложения (информационное письмо от 11.09.2017 № 466).

При определении тарифов на 2021-2025 годы в себестоимость услуг включены суммы налога на добавленную стоимость по приобретаемым товарам и услугам.

Согласно Уставу предприятия основными видами деятельности является:

- производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- обеспечение работоспособности котельных;
- обеспечение работоспособности тепловых сетей и т.д.

МУП " ЖКХ Бикинского муниципального района " оказывает услуги горячего водоснабжения в Лермонтовском сельском поселении Бикинского муниципального района.

Для осуществления производственной деятельности, предприятию передаются имущественные права владения, пользование муниципальным имуществом (с. Лермонтовка) в хозяйственное ведение в соответствии с распоряжением администрации Бикинского муниципального района Хабаровского края от 24.07.17 № 682-р.

Согласно ч.1 ст.131 ГК РФ право хозяйственного ведения подлежит государственной регистрации в едином государственном реестре. В силу п.2 ст.8.1 ГК РФ права на имущество, подлежащие государственной регистрации, возникают, изменяются и прекращаются с момента внесения соответствующей записи в государственный реестр.

Предприятием представлены копии "Выписок из единого государственного реестра недвижимости" на объекты теплоснабжения и водоснабжения.

Действующие тарифы на горячую воду были установлены постановлением комитета по ценам и тарифам Правительства Хабаровского края от 25.10.2017 № 29/20 (в ред. от 05.12.2018 № 36/19) в размере (УСНО):

С 01.07.2020 по 31.12.2020:

Компонент на тепловую энергию - 4065,96 руб. за 1 Гкал;

Компонент на тепловую энергию для населения- 4065,96руб. за 1Гкал <*>;

Компонент на холодную воду- 35,90 руб. за 1 куб. м;

Компонент на холодную воду для населения- 35,90 руб. за 1 куб. м.

Техническая характеристика закрытой системы горячего водоснабжения предприятия:

Горячее водоснабжение жилых домов № 759 и № 439 обеспечивается от котельной № 389 по закрытой схеме только в отопительный период.

Количество тепловой энергии, необходимое для приготовления 1 куб. м горячей воды, принято в размере 0,0608 Гкал, исходя из температуры горячей воды, поступающей потребителю из системы горячего водоснабжения 65,8 °С и 208 дней поставки услуги.

Экспертная группа предлагает принять для расчета тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на **2021 - 2025 годы**, следующие объемные показатели:

Группа потребителей	Объем реализации услуг	
	Гкал	тыс. куб. м
Население	108,923	1,7915
Бюджет	0	0
Прочие	0	0
ИТОГО	108,923	1,7915

Расчёты значений фактических и плановых показателей надёжности, качества, энергетической эффективности объектов централизованной системы горячего водоснабжения предприятием выполнены в соответствии с Приказом Минстроя России от 04.04.2014 № 162/пр "Об утверждении перечня показателей надёжности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, порядка и правил определения плановых значений и фактических значений таких показателей".

Предложение предприятия приведено в Таблице.

Плановые значения показателей надёжности, качества, энергетической эффективности объектов централизованной системы горячего водоснабжения (предложение МУП "ЖКХ БМР")

№ п/ п	Наименование показателя	Ед. изме- мере- ре- ния	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Показатели качества горячей воды						
1. 1	Доля проб горячей воды в тепловой сети или в сети горячего водоснабжения, не соответствующих установленным требованиям по температуре в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества горячей воды	%	0	0	0	0	0
1. 2	Доля проб горячей воды в тепловой сети или в сети горячего водоснабжения, не соответствующих установленным требованиям (за исключением температуры) в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества горячей воды	%	0	0	0	0	0
2	Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения						
2. 1	Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей горячее водоснабжение, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы горячего водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей горячее водоснабжение, в расчёте на протяжённость водопроводной сети в год	ед./ км в год	0	0	0	0	0
3	Показатели эффективности использования ресурсов						
3. 1	Доля потерь воды в централизованной системе горячего водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть	%	0	0	0	0	0
3. 2	Удельное количество тепловой энергии, расходуемое на подогрев горячей воды	Гкал/ куб.м	0,0608	0,0608	0,0608	0,0608	0,0608

Экспертная группа отмечает следующее:

1. Схема водоснабжения и водоотведения Лермонтовского сельского поселения утверждена постановлением администрации Бикинского муниципального района Хабаровского края от 30 апреля 2020 г. № 82 и опубликована на официальном сайте администрации.

2. Информация об основных показателях финансово-хозяйственной деятельности МУП " ЖКХ Бикинского муниципального района" за 2019 год опубликована в соответствии с утверждёнными Стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения.

Согласно опубликованной информации **в 2019 году:**

- аварий на системе горячего водоснабжения не происходило;
- пробы горячей воды не исследовались.

3. При расчёте тарифов на горячую воду на **2021-2025** годы, расход тепловой энергии на подогрев 1 куб. м холодной воды экспертной группой учтён в размере **0,0608 Гкал.**

Предложение экспертной группы представлено в Таблице.

Расчёт агрегированного показателя надёжности и качества объектов централизованной системы водоснабжения Лермонтовского сельского поселения

Для определения степени исполнения обязательств МУП "ЖКХ Бикинского муниципального района" по реализации производственной программы на 2019 год при не достижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надёжности и качества объектов централизованной системы горячего водоснабжения, экспертной группой рассчитано значение агрегированного показателя надёжности и качества объектов централизованной системы горячего водоснабжения в Лермонтовском сельском поселении Бикинского муниципального района (далее – Агрегированный показатель).

Агрегированный показатель, рассчитан в соответствии с порядком и правилами определения плановых значений и фактических значений показателей надёжности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, утвержденными приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 04.04.2014 № 162/пр, без учета показателей энергетической эффективности объектов горячего водоснабжения.

Значения весовых коэффициентов показателей надёжности, качества и энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения определены постановлением комитета по ценам и тарифам Правительства Хабаровского края от 08.11.2017 № 31/2.

Исходные данные для расчёта Агрегированного показателя

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изме- рения	2019 г. (план)	2019 г. (факт)	Весо- вые коэф- фици- енты
1	2	3	4	5	6
1	Показатели качества питьевой воды				
1.1	доля проб горячей воды в тепловой сети или в сети горячего водоснабжения, не соответствующих установленным требованиям по температуре в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества горячей воды	%	-	-	0,2
1.2	доля проб горячей воды в тепловой сети или в сети горячего водоснабжения, не соответствующих установленным требованиям (за исключением температуры) в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества горячей воды	%	-	-	0,2
2	Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения				
2.1	показатель надежности и бесперебойности централизованной системы горячего водоснабжения	ед./км в год	0	0	0,2
3	Показатели энергетической эффективности				
3.1	доля потерь воды в централизованной системе водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть	%	0	0	0,2
3.2	Удельное количество тепловой энергии, расходуемое на подогрев горячей воды	Гкал/куб.м.	0,058	0,064	0,2

Агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованной системы горячего водоснабжения в Лермонтовском сельском поселении Бикинского муниципального района, составил **1,00**.

Экспертная группа утверждает производственную программу на горячую воду, подаваемую с использованием закрытой системы горячего водоснабжения для потребителей МУП "Жилищно-коммунальное хозяйство Бикинского муниципального района" (с. Лермонтовка), исходя из основных показателей:

на 2021-2025 годы

Группа потребителей	Объем реализации услуг	
	Гкал	тыс. куб. м
Население	108,923	1,7915
Бюджет	0	0
Прочие	0	0
ИТОГО	108,923	1,7915

**Плановые значения показателей надёжности, качества,
энергетической эффективности объектов централизованной
системы горячего водоснабжения**

№ п/ п	Наименование показателя	Ед. изме- ре- ре- ния	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.
1	2	3	4	5	6	7	
1	Показатели качества горячей воды						
1. 1	Доля проб горячей воды в тепло- вой сети или в сети горячего водо- снабжения, не соответствующих установленным требованиям по температуре в общем объеме проб, отобранных по результатам произ- водственного контроля качества горячей воды	%	-	-	-	-	-
1. 2	Доля проб горячей воды в тепло- вой сети или в сети горячего водо- снабжения, не соответствующих установленным требованиям (за исключением температуры) в об- щем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества горячей воды	%	-	-	-	-	-
2	Показатели надёжности и бесперебойности водоснабжения						
2. 1	Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств органи- зацией, осуществляющей горячее водоснабжение, возникших в ре- зультате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной си- стемы горячего водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей горячее водо- снабжение, в расчёте на протя- жённость водопроводной сети в год	ед./ км в год	0	0	0	0	0
3	Показатели эффективности использования ресурсов						
3. 1	Доля потерь воды в централизо- ванной системе горячего водо- снабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть	%	0	0	0	0	0
3. 2	Удельное количество тепловой энергии, расходуемое на подогрев горячей воды	Гкал/ куб.м	0,0608	0,0608	0,0608	0,0608	0,0608

Необходимая валовая выручка в сфере горячего водоснабжения

№ п/п	Наименование организации	Год	НВВ органи- зации
			тыс. руб.
1	2	3	4
1.	МУП "Жилищно-коммунальное хозяйство Бикинского муниципального района" (село Лермонтовка)	2021	527,36
		2022	545,64
		2023	564,17
		2024	584,32
		2025	604,26

Тарифы на тепловую энергию установлены постановлением комитета по ценам и тарифам Правительства Хабаровского края для потребителей муниципального унитарного предприятия "Жилищно-коммунальное хозяйство Бикинского муниципального района" (село Лермонтовка) на 2021-2025 годы.

Тарифы на питьевую воду (питьевое водоснабжение) установлены постановлением комитета по ценам и тарифам Правительства Хабаровского края для потребителей Муниципального унитарного предприятия "Жилищно-коммунальное хозяйство Бикинского муниципального района" в селе Лермонтовка на 2021-2025 годы".

Экспертная группа предлагает установить тарифы на горячую воду для потребителей МУП "Жилищно-коммунальное хозяйство Бикинского муниципального района" (село Лермонтовка) в размере:

С 01.01.2021 по 30.06.2021:

Компонент на тепловую энергию - 4065,96 руб. за 1 Гкал, (100%);

Компонент на тепловую энергию для населения- 4065,96 руб. за 1Гкал <*>;

Компонент на холодную воду- 35,90 руб. за 1 куб. м, (100%);

Компонент на холодную воду для населения- 35,90 руб. за 1 куб. м.

С 01.07.2021 по 31.12.2021:

Компонент на тепловую энергию - 4477,10 руб. за 1 Гкал, (110,1%);

Компонент на тепловую энергию для населения- 4477,10 руб. за 1Гкал <*>;

Компонент на холодную воду- 39,06 руб. за 1 куб. м, (108,8%);

Компонент на холодную воду для населения- 39,06 руб. за 1 куб. м.

С 01.01.2022 по 30.06.2022:

Компонент на тепловую энергию - 4372,57 руб. за 1 Гкал, (97,7%);

Компонент на тепловую энергию для населения- 4372,57 руб. за 1Гкал <*>;

Компонент на холодную воду- 38,72 руб. за 1 куб. м, (99,1%);

Компонент на холодную воду для населения- 38,72 руб. за 1 куб. м.

С 01.07.2022 по 31.12.2022:

Компонент на тепловую энергию - 4372,57 руб. за 1 Гкал, (100%);
Компонент на тепловую энергию для населения- 4372,57 руб. за 1Гкал <*>;
Компонент на холодную воду- 38,72 руб. за 1 куб. м, (100%);
Компонент на холодную воду для населения- 38,72 руб. за 1 куб. м.

С 01.01.2023 по 30.06.2023:

Компонент на тепловую энергию - 4372,57 руб. за 1 Гкал, (100%);
Компонент на тепловую энергию для населения- 4372,57 руб. за 1Гкал <*>;
Компонент на холодную воду- 38,72 руб. за 1 куб. м, (100%);
Компонент на холодную воду для населения- 38,72 руб. за 1 куб. м.

С 01.07.2023 по 31.12.2023:

Компонент на тепловую энергию - 4754,92 руб. за 1 Гкал, (108,7%);
Компонент на тепловую энергию для населения- 4754,92 руб. за 1Гкал <*>;
Компонент на холодную воду- 41,34 руб. за 1 куб. м, (106,8%);
Компонент на холодную воду для населения- 41,34 руб. за 1 куб. м.

С 01.01.2024 по 30.06.2024:

Компонент на тепловую энергию - 4683,90 руб. за 1 Гкал, (98,5%);
Компонент на тепловую энергию для населения- 4683,90 руб. за 1Гкал <*>;
Компонент на холодную воду- 41,34 руб. за 1 куб. м, (100%);
Компонент на холодную воду для населения- 41,34 руб. за 1 куб. м.

С 01.07.2024 по 31.12.2024:

Компонент на тепловую энергию - 4683,90 руб. за 1 Гкал, (100%);
Компонент на тепловую энергию для населения- 4683,90 руб. за 1Гкал <*>;
Компонент на холодную воду- 41,45 руб. за 1 куб. м, (100,2%);
Компонент на холодную воду для населения- 41,45 руб. за 1 куб. м.

С 01.01.2025 по 30.06.2025:

Компонент на тепловую энергию - 4683,90 руб. за 1 Гкал, (100%);
Компонент на тепловую энергию для населения- 4683,90 руб. за 1Гкал <*>;
Компонент на холодную воду- 41,45 руб. за 1 куб. м, (100%);
Компонент на холодную воду для населения- 41,45 руб. за 1 куб. м.

С 01.07.2025 по 31.12.2025:

Компонент на тепловую энергию – 5093,98 руб. за 1 Гкал, (108,8%);
Компонент на тепловую энергию для населения-5093,98руб. за1Гкал <*>;
Компонент на холодную воду- 44,18 руб. за 1 куб. м, (106,6%);
Компонент на холодную воду для населения- 44,18 руб. за 1 куб. м.

<*> Население рассчитывается за горячую воду в соответствии с Законом Хабаровского края от 24.11.2004 N 222 "О возмещении организациям убытков, связанных с применением регулируемых тарифов (цен) на тепловую энергию, поставляемую для нужд населения".

Тарифы установлены без налога на добавленную стоимость, предприятие применяет упрощенную систему налогообложения.

Начальник отдела регулирования
тарифов в сфере коммунального
комплекса



О.С. Шведова

Гл. специалист отдела



Ю.А. Мохова

Гл. специалист отдела



Е.В. Гришук

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о проведенной экспертизе экономической обоснованности тарифов на тепловую энергию для потребителей муниципального унитарного предприятия "Жилищно-коммунальное хозяйство Бикинского муниципального района" (село Лермонтовка) на 2021-2025 годы

(Дело от 08.05.2020 № 113-Ш)

Во исполнение распоряжения комитета по ценам и тарифам Правительства Хабаровского края от 08.05.2020 № 113-Ш экспертной группой отдела регулирования тарифов в сфере коммунального комплекса проведена экспертиза расчетных материалов, представленных в обоснование тарифов на тепловую энергию, поставляемую МУП "Жилищно-коммунальное хозяйство Бикинского муниципального района" (МУП ЖКХ БМР) (далее – предприятие, организация) на 2021-2025 годы (второй долгосрочный период регулирования).

Юридический адрес: 682972, Хабаровский край, г. Бикин, ул. Лесная, 25.

Почтовый адрес: 682990, Хабаровский край, Бикинский район, село Лермонтовка, Восточный городок, д. 53, оф. 9.

Определение состава расходов и оценка их экономической обоснованности экспертной группой произведены в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации, Федеральным Законом Российской Федерации от 27.07.2010 № 190-ФЗ "О теплоснабжении", постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 "О ценообразовании в сфере теплоснабжения", Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 07.06.2013 № 163, Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

Экспертной группой рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного и независимого экспертного заключения.

Ответственность за достоверность представленных документов несет МУП "ЖКХ БМР".

Предприятие зарегистрировано и поставлено на учет инспекцией федеральной налоговой службы № 3 по Хабаровскому краю 16.06.2017 ОГРН 1172724016684, ИНН 2707006233, КПП 270701001.

Предприятие находится на упрощенной системе налогообложения (информационное письмо от 11.09.2017 № 466).

При определении тарифов на 2017-2020 годы в себестоимость услуг включены суммы налога на добавленную стоимость по приобретаемым товарам и услугам.

Согласно Уставу предприятия основными видами деятельности является:

- производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;

- обеспечение работоспособности котельных;
- обеспечение работоспособности тепловых сетей и т.д.

Для осуществления производственной деятельности, предприятию передаются имущественные права владения, пользование муниципальным имуществом (с. Лермонтовка) в хозяйственное ведение в соответствии с распоряжением администрации Бикинского муниципального района Хабаровского края от 24.07.17 № 682-р.

Согласно ч.1 ст.131 ГК РФ право хозяйственного ведения подлежит государственной регистрации в едином государственном реестре. В силу п.2 ст.8.1 ГК РФ права на имущество, подлежащие государственной регистрации возникают, изменяются и прекращаются с момента внесения соответствующей записи в государственный реестр.

Предприятием представлены копии "Выписок из единого государственного реестра недвижимости" на объекты теплоснабжения (котельная инв. № 3103; котельная инв. № 08:209:002:000000060:0021).

Предприятие представило положение о закупках товаров.

Тарифы на тепловую энергию установлены постановлением комитета по ценам и тарифам Правительства Хабаровского края от 25.10.2017 № 29/19 (в ред. от 23.10.2019 №32/6) "Об установлении тарифов на тепловую энергию для потребителей муниципального унитарного предприятия "Жилищно-коммунальное хозяйство Бикинского муниципального района" (село Лермонтовка) на 2017-2020 годы" в размере (УСНО):

с 01.01.2020 по 30.06.2020:

- 3800,41 руб. за 1 Гкал;

с 01.07.2020 по 31.12.2020:

- 4065,96 руб. за 1 Гкал.

Предприятие предложило к рассмотрению среднегодовой тариф на тепловую энергию на 2021 г. в размере - **5424,00 руб. за 1 Гкал**, рост к действующему тарифу (2-пол. на 2020 г.) – 183,5%.

После рассмотрения представленных предприятием материалов и определения расчётных значений расходов, учитываемых при установлении тарифов, экспертной группой принято решение при регулировании тарифов на 2021-2025 годы применить метод индексации (второй долгосрочный период регулирования).

Согласно действующему законодательству тарифы на год устанавливаются комитетом с поэтапным вводом, индексация затрат осуществляется со 2-го полугодия.

При расчете тарифов на 2021 год за базовый период принят план 2020 г.

Предприятием представлен анализ расходов по статьям затрат, необходимых для оказания услуг теплоснабжения за 2019 год.

Анализ финансово хозяйственной деятельности за 2019 год

Сравнительный анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат, величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организации и объемы тепловой энергии за 2019 год приведены в таблице к экспертному заключению (приложение № 1).

Плановый объем отпущенной тепловой энергии на 2019 год – 16224,42 Гкал.

По данным организации фактический объем реализации тепловой энергии за 2019 год составил – 13606,733 Гкал, в том числе: 8717,075 (88,6%) – население.

За 2019 год экспертная группа проводит корректировку необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов. Корректировка необходимой валовой выручки рассчитывается по формуле (22) согласно п. 52 методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э "Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения", с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.

"Операционные расходы" составили 19691,11 тыс. руб. (базовые операционные расходы на 2019 год).

"Неподконтрольные расходы" составили 6200,89 тыс. руб. (с учетом корректировки на факт).

"Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды" составили 18779,54 тыс. руб. (фактические расходы предприятия).

Расходы на топливо (уголь) составили 15933,69 тыс. руб. (кол-во натурального топлива пересчитано на фактический объем отпущенной тепловой энергии, но принято с учетом факта).

Расходы на электрическую энергию составили 2644,32 тыс. руб. (количество электрической энергии пересчитано на фактический объем отпущенной тепловой энергии, принято по факту).

Расходы на холодную воду и теплоноситель составили 201,52 тыс. руб. (количество воды и теплоносителя пересчитано на фактический объем выработанной тепловой энергии, принято по факту).

Фактическая величина необходимой валовой выручки за 2019 год (скорректированная на план) составила **44671,53 тыс. руб.**

Выручка от реализации услуг теплоснабжения (с учетом установленных тарифов) за 2019 год составила **37383,85 тыс. руб.**

Размер корректировки НВВ рассчитан с учетом индекса потребительских цен 2020/2019– 103,2%, 2021/2020– 103,6% и составил – **(7791,64тыс. руб.)** $= (44671,53 - 37383,85) * 103,2\% * 103,6\%$ (см. приложение № 1 к заключению).

При предоставлении предприятием фактических данных за 2019 год, имеются расхождения с информацией, размещенной на сайте ЕИАС (факт 2019 г.).

При формировании тарифов на тепловую энергию на 2021 год предприятием "**выпадающие доходы**" не заявлены.

Расчёт тарифов на 2021-2025 годы.

В эксплуатации предприятия находятся 2 котельные, обеспечивающие тепловой энергией потребителей в Лермонтовском сельском поселении Бикинского муниципального района.

Схема теплоснабжения Лермонтовского сельского поселения утверждена постановлением администрации Бикинского муниципального района Хабаровского края от 28 апреля 2020 г. № 81 и опубликована на официальном сайте администрации.

Схема водоснабжения и водоотведения Лермонтовского сельского поселения утверждена постановлением администрации Бикинского муниципального района Хабаровского края от 30 апреля 2020 г. № 82 и опубликована на официальном сайте администрации.

Котельная №11

В котельной установлено 2 котла КВр-1,6-95 (2004 года) производительностью 1,38 Гкал/ч и 3 котла марки КВм-1,86 (2019 года) производительностью 1,6 Гкал/ч. Общая производительность котельной составляет 7,56 Гкал/час. В работе 2 котла.

Фактически подключенная расчетная (максимальная) часовая тепловая нагрузка составляет 1,603 Гкал/ч, в том числе:

- отопление 1,51 Гкал/ч;
- горячее водоснабжение 0,093 Гкал/ч.

Тепловая нагрузка на горячее водоснабжение в теплый период составляет 0,093 Гкал/ч. Горячее водоснабжение осуществляется круглогодично.

Предприятие предлагает принять полезный отпуск тепловой энергии в размере 4281,779 Гкал.

Предприятием представлено пояснение по снижению объема потребления тепловой энергии. Снижение объема поставляемой тепловой энергии на отопление и горячее водоснабжение жилого фонда на 833,393 Гкал/год, относительно учтенного в базовом периоде, связано с тем, что все жилые дома на 100 % оборудованы приборами учета тепла. В части бюджетных потребителей, снижение объема поставляемой тепловой энергии на 173,353 Гкал/год, относительно учтенного в базовом периоде, связано с обеспечением приборами учета тепловой энергии и отключением от центрального теплоснабжения объекта по улице Поселковая, 1, которое использовалось для нужд пожарной части.

Все жилые дома оснащены приборами учета тепловой энергии.

Согласно утверждённой схеме теплоснабжения поселения, расчётный объём полезного отпуска тепловой энергии от данной котельной на расчётный

период регулирования составляет 4220,906 Гкал, что соответствует фактическому объёму полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии по указанным категориям потребителей за последние 3 года, содержащегося в сведениях статистической отчетности.

В соответствии с п. 22 (1) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075, расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии, реализация которой необходима для оказания коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению населению и приравненным к нему категориям потребителей, экспертной группой принят в размере 4028,011 Гкал с учетом проведенного анализа фактического объема полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии по указанным категориям потребителей за последние 3 года.

Система теплоснабжения двухтрубная. Горячее водоснабжение обеспечивается по закрытой схеме. Приготовление горячей воды осуществляется в индивидуальных тепловых пунктах абонентов, через теплообменники.

В котельной приборы учета тепла отсутствуют, электросчетчик установлен.

Расход тепловой энергии на собственные нужды котельной предприятие предлагает принять в размере 279,68 Гкал (3,76 % от выработанной тепловой энергии).

Норматив технологических потерь при передаче тепловой энергии, принят согласно распоряжению министерства ЖКХ Хабаровского края от 09 июля 2020 г. № 896-р, в размере 3728,17 Гкал/год.

Экспертная группа предлагает принять для расчета тарифов на тепловую энергию на 2021 - 2025 годы:

Наименование показателя	Ед. изм.	<i>Котельная № 11</i>		
		Предложение организации	Утверждено в базовом периоде	Предложение комитета
Выработка тепловой энергии всего, в т.ч.:	Гкал	7445,589	8895,030	8566,723
- собственные нужды	Гкал	279,68	279,680	279,68
- потери тепловой энергии	Гкал	2884,13	3348,970	3728,17
- полезный отпуск	Гкал	4281,779	5266,380	4558,873
- население	Гкал	3750,917	4584,311	4028,011
- бюджет	Гкал	403,234	570,779	403,234
- прочие	Гкал	72,562	56,224	72,562
- производственные нужды	Гкал	55,066	55,066	55,066

Котельная №389

В котельной установлено 6 котлов: 3 водогрейных котла КВ-0,81 производительностью 0,70 Гкал/ч (2004 года) и 3 водогрейных котла КВр-1,28 производительностью 1,1 Гкал/год. В работе 3 котла.

Общая производительность котельной составляет 5,4 Гкал/час.

Фактически подключенная расчетная (максимальная) часовая тепловая нагрузка составляет 2,1268 Гкал/ч, том числе:

- отопление 2,09 Гкал/ч,
- горячее водоснабжение 0,0368 Гкал/ч.

В теплый период горячее водоснабжение отсутствует. Система теплоснабжения закрытая.

Предприятие предлагает принять полезный отпуск тепловой энергии в размере 5555,015 Гкал, в соответствии со Схемой теплоснабжения.

Тепловые сети состоят из двух трубопроводов системы теплоснабжения и двух трубопроводов системы горячего водоснабжения. Горячее водоснабжение осуществляется по закрытой схеме с приготовлением горячей воды в котельной.

В котельной приборы учета тепла отсутствуют, электросчетчик установлен.

Расход тепловой энергии на собственные нужды котельной предприятие предлагает принять в размере 238,66 Гкал (3,87 % от выработанной тепловой энергии):

Норматив технологических потерь при передаче тепловой энергии, принят согласно распоряжению министерства ЖКХ Хабаровского края от 09 июля 2020 г. № 896-р, в размере 377,72 Гкал/год.

Экспертная группа предлагает принять для расчета тарифов на тепловую энергию на 2020 - 2025 годы:

Наименование показателя	Ед. изм.	Котельная № 389		
		Предложение организации	Утверждено в базовом периоде	Предложение комитета
Выработка тепловой энергии всего, в т.ч.:	Гкал	6161,144	7329,39	6171,395
- собственные нужды	Гкал	238,66	238,66	238,66
- потери тепловой энергии	Гкал	367,469	403,00	377,72
- полезный отпуск	Гкал	5555,015	6687,73	5555,015
- население	Гкал	4966,158	5496,43	4966,158
- бюджет	Гкал	521,434	1134,19	521,434
- прочие	Гкал	67,423	57,11	67,423

В целом по предприятию на 2021-2025 гг.:

Наименование показателя	Ед. изм.	Предложение организации	Утверждено в базовом периоде	Предложение комитета
Выработка тепловой энергии всего, в т.ч.:	Гкал	13606,733	16224,42	14738,118
- собственные нужды	Гкал	518,34	518,34	518,34
- потери тепла	Гкал	3251,599	3751,97	4105,89
- полезный отпуск	Гкал	9836,794	11954,11	10113,888
- население	Гкал	8717,075	10080,741	8994,169
- бюджет	Гкал	924,668	1704,969	924,668
местный	Гкал	674,092	734,17	674,092
федеральный	Гкал	8,001	594,07	8,001
краевой	Гкал	242,575	376,729	242,575
- прочие	Гкал	139,985	113,334	139,985
-производственные нужды	Гкал	55,066	55,066	55,066

Расчет необходимой валовой выручки на тепловую энергию на 2021 год

Текущие расходы, в том числе:

По статье "Операционные расходы" предприятием учтены затраты на сумму **21722,88 тыс. руб.**, в том числе:

1/. "Расходы на приобретение сырья и материалов" предприятием представлены в размере **1161,0 тыс. руб.** (фактические расходы на материалы и механизмы для текущего ремонта тепловых сетей и оборудования котельных за 2019 год составили - 415,5 тыс. руб.).

Экспертная группа комитета посчитала возможным принять расходы по статье в размере **484,0 тыс. руб.** (с учетом индексации базового периода).

2/. "Расходы на оплату труда – всего" предприятием предложены затраты в размере 19734,58 тыс. руб. (согласно штатному расписанию), в том числе:

- *"расходы на оплату труда основного производственного персонала"* рассчитаны предприятием, исходя из численности 21 человек и среднемесячной заработной платы в размере 29313,53 руб. Сумма затрат по подстатье составила – 7387,01 тыс. руб.

Эксперты комитета, рассмотрев предложение предприятия и выполнив свои расчеты, приняли численность производственных рабочих по данным котельным в количестве 14 человек (среднесписочная численность согласно факту за 2019 год). Среднемесячная заработная плата учтена в размере 29313,53 руб. (согласно расчету предприятия).

Сумма затрат по подстатье составила 4924,67 тыс. руб., снижение к предложению предприятия на 2462,34 тыс. руб. или на 33,3%.

- **"расходы на оплату труда ремонтного персонала"** рассчитаны предприятием в размере 5093,52 тыс. руб., исходя из численности 16,0 чел. и среднемесячной заработной платы в размере 26528,74 руб.

Эксперты комитета учли затраты по подстатье на сумму **4775,17 тыс. руб.**, исходя из численности 15 чел. и среднемесячной заработной платы в размере 26528,74 руб. (предложение предприятия).

- **"расходы на оплату труда цехового персонала"** рассчитаны предприятием в размере 3696,39 тыс. руб., исходя из численности 11 чел. и среднемесячной заработной платы в размере 28002,97 руб.

Эксперты комитета учли затраты по подстатье на сумму **3024,32 тыс. руб.**, исходя из численности 9,0 чел. и среднемесячной заработной платы в размере 28002,97 руб. (предложение предприятия).

- **"расходы на оплату труда АУП"** рассчитаны предприятием в размере 3557,66 тыс. руб., исходя из численности 6,5 чел. и среднемесячной заработной платы в размере 45611,06 руб. (согласно штатному расписанию).

Эксперты комитета учли затраты по подстатье на сумму **3284,00 тыс. руб.**, исходя из численности 6 чел. и среднемесячной заработной платы в размере 45611,06 руб. (предложение предприятия).

По статье **"Расходы на оплату труда – всего"** экспертная группа комитета приняла затраты в размере – **16008,16 тыс. руб.**, снижение расходов на 3726,42 тыс. руб. или на 18,9 %.

3/. По статье **"Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями"** эксперты комитета приняли затраты на сумму **55,9 тыс. руб.** (обучение персонала).

4/. По статье **"Прочие цеховые и общехозяйственные расходы"** предприятием включены затраты на сумму **626,2 тыс. руб.** (затраты на охрану труда и технику безопасности согласно расчету).

Эксперты комитета приняли затраты на сумму **375,3 тыс. руб.** (с учетом индексации к базовому периоду), снижение расходов на 250,9 тыс. руб. или на **40,0%**.

По статье **"Операционные расходы"** эксперты комитета приняли затраты на сумму **16 923,36 тыс. руб.**, снижение расходов на 4799,52 тыс. руб. или на 22,1%. Удельный вес в общих затратах составил - **39,6%**.

По статье **"Неподконтрольные расходы"** эксперты комитета учли затраты на сумму **5361,87 тыс. руб.**, в том числе:

- "арендная плата"-99,7 тыс. руб. (согласно договорам на землю);
- "отчисления на социальные нужды" – 4834,47 тыс. руб.

Расчет выполнен по ставке 30,2 %, из них: общий страховой тариф – 30,0 % (ст.58.2 Федерального закона от 24.07.2009 № 212-ФЗ (в ред. Феде-

рального закона от 03.12.2011 № 379-ФЗ); тариф на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 0,2 %. Свидетельство о размере страхового тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве представлено.

Комитет не включил в сумму НВВ амортизационные отчисления (в размере 4398,10 тыс. руб.) исходя из того, что унитарное предприятие получило в хозяйственное ведение имущество, находящееся в казне муниципального образования.

В соответствии с разъяснениями Федеральной налоговой службы России от 09.08.2018 и ФАС России от 20.08.2019 № ВК/72351/19 амортизация не начисляется на имущество, полученное унитарным предприятием в оперативное управление или хозяйственное ведение от собственника, который приобрел его за счет бюджетных средств целевого финансирования.

-налог на прибыль учтен в размере – 427,7тыс. руб. (согласно расчету).

Удельный вес "*неподконтрольных расходов*" в общих затратах составил 12,5%.

Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя

тыс. руб.

	План 2021 год	
	По расчету предприятия	По расчету комитета
Энергетические ресурсы:	20 643,02	20 500,72
- топливо (уголь)	16 917,08	17 308,76
- электроэнергия	3 393,91	2 931,74
- холодная вода	335,03	260,22

1/ "*расходы на топливо*" предприятие учло в размере – 16917,08 тыс. руб.

Топливо – бурый уголь Канско-Ачинского угольного бассейна Бородинского месторождения марки 2БР, согласно представленному графику поставок топлива, согласованного администрацией Бикинского муниципального района. Низшая теплота сгорания принята в размере 4003 ккал/кг, согласно представленному предприятием удостоверению качества угля.

Расчёт по котельным выполнен следующим образом:

Котельная № 11

Расход угля для производства тепловой энергии предприятие предлагает принять в размере 2345,73 тонн, исходя из нормы удельного расхода условного топлива на отпущенную тепловую энергию 186,91 кг у.т./Гкал, с калорийным эквивалентом угля 0,571.

Экспертной группой норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию принят согласно распоряжению министерства ЖКХ Хабаровского края от 09 июля 2020 г. № 897-р в размере 191,75 кг

у.т./Гкал (на выработанную тепловую энергию 185,49 кг у.т./Гкал). Расход топлива для производства тепловой энергии принять в размере 2778,74 т.н.т. угля.

Экспертная группа предлагает принять для расчета тарифа на тепловую энергию на 2021-2025 годы:

Наименование показателя	Ед. изм.	<i>Котельная № 11</i>		
		Предложение предприятия	Утверждено в базовом периоде	Предложение комитета
Низшая теплота сгорания топлива	ккал/кг	3997	3998	4003
Калорийный эквивалент		0,571	0,571	0,572
Норматив удельного расхода условного топлива на выработку тепловой энергии	кг у.т./Гкал	179,89	187,92	185,49
Норматив удельного расхода условного топлива на отпуск тепловой энергии	кг у.т./Гкал	186,91	194,02	191,75
Расход условного топлива	т у.т.	1339,410	1671,6	1589,04
Расход натурального топлива	т	2345,730	2926,7	2778,74

Котельная № 389

Расход угля для производства тепловой энергии предприятие предлагает принять в размере 2056,71 тонн, исходя из нормы удельного расхода условного топлива на отпущенную тепловую энергию 198,29 кг у.т./Гкал, с калорийным эквивалентом угля 0,571.

Экспертной группой норматив удельного расхода топлива на отпущенную тепловую энергию принят согласно распоряжению министерства ЖКХ Хабаровского края от 09 июля 2020 г. № 897-р в размере 195,60 кг у.т./Гкал (на выработанную тепловую энергию 188,04 кг у.т./Гкал). Расход топлива для производства тепловой энергии принять в размере 2029,25 т.н.т. угля.

Экспертная группа предлагает принять для расчета тарифа на тепловую энергию на 2021-2025 годы:

Наименование показателя	Ед. изм.	<i>Котельная № 389</i>		
		Предложение предприятия	Утверждено в базовом периоде	Предложение комитета
Низшая теплота сгорания топлива	ккал/кг	3997	3998	4003
Калорийный эквивалент		0,571	0,571	0,572
Норматив удельного расхода условного топлива на выработку тепловой энергии	кг у.т./Гкал	190,61	184,40	188,04
Норматив удельного расхода условного топлива на отпуск тепловой энергии	кг у.т./Гкал	198,29	190,61	195,60
Расход условного топлива	т у.т.	1174,38	1351,6	1160,44
Расход натурального топлива	т	2056,710	2366,4	2029,25

В целом по двум котельным:

Наименование показателя	Ед. изм.	Предложение организации	Утверждено в базовом периоде	Предложение комитета
Низшая теплота сгорания топлива	ккал/кг	3997	3998	4003
Калорийный эквивалент		0,571	0,571	0,572
Норма удельного расхода условного топлива на выработку тепловой энергии	кг у. т. /Гкал	184,75	186,33	186,56
Норма удельного расхода условного топлива на отпущенную тепловую энергию	кг у. т. /Гкал	192,06	192,48	193,36
Расход условного топлива	т у. т.	2513,79	3023,114	2749,483
Расход натурального топлива	т	4402,44	5293,10	4807,990

При расчете затрат по статье "**топливо**" предприятие учло цену угля – 3842,66 руб. за 1 тонну (с НДС). Договор с ООО "Межрайтопливо" на поставку угля на **2021 год** предприятием не представлен. На транспортировку угля предоставлены договоры только на 2019 г. (фактические затраты).

Эксперты комитета приняли **цену угля в размере –3600 руб. за 1 тонну (с НДС)** (на уровне фактической стоимости 1 т угля, подтвержденной мониторингом "топливо" за 2020 год).

Затраты по статье "**топливо**" составили – **17308,76 тыс. руб.**, рост к предложению предприятия на **391,68 тыс. руб.** (за счет увеличения полезного отпуска тепловой энергии).

2/. По статье "**Электроэнергия**" предприятием затраты рассчитаны в размере 3393,91 тыс. руб. Тариф на электрическую энергию учтен в размере – 5,882руб. (с НДС).

Количество электроэнергии, необходимое на планируемый период для производства тепловой энергии, предприятие предлагает принять в размере 577,00 тыс. кВтч (42,41 кВтч/Гкал).

Экспертная группа, выполнив расчёт, согласилась с предложением предприятия.

Тариф на электрическую энергию принят в размере 5,081 руб./кВтч. (принято по предприятию на 2021 год, согласно предоставленным документам). Эксперты комитета учли расходы на сумму **2931,74 тыс. руб.**, снижение на 462,17.тыс. руб.

3/. По статье "**Расходы на холодную воду**" рассчитаны предприятием в размере 335,03 тыс. руб., исходя из объема холодной воды и тарифа на воду 55,81 руб. за 1 куб.м.

Расход воды на технологические нужды предприятие предлагает принять в размере 6003,00 куб. м. Расшифровка к расчету не представлена.

- *по котельной № 11:* Экспертная группа, выполнила расчёт расхода воды на технологические нужды с учётом норматива технологических потерь теплоносителя, утверждённого распоряжением министерства ЖКХ Хабаровского края от 09 июля 2020 г. № 896-р, и приняла расход воды на технологические нужды в объёме 4755,92 куб. м, при этом расход:

на производство – 284,0 куб. м;

на передачу – 4471,92 куб. м;

- *по котельной № 389:* Экспертная группа, выполнила расчёт расхода воды на технологические нужды с учётом норматива технологических потерь теплоносителя, утверждённого распоряжением министерства ЖКХ Хабаровского края от 09 июля 2020 г. № 896-р, и приняла расход воды на технологические нужды в объёме 2186,852 куб. м, при этом расход:

на производство – 932,0 куб. м;

на передачу – 1254,852 куб. м;

По расчёту экспертной группы расход воды на технологические цели по всем котельным составил 6942,772 куб. м, при этом расход:

на производство – 1216,0 куб. м;

на передачу – 5726,772 куб. м.

Эксперты комитета принимают расходы на сумму **260,22 тыс. руб.**, исходя из объема холодной воды и тарифа на воду **37,48 руб.** за 1 куб. м (среднегодовой, установлено комитетом на 2021 г.).

По статье "Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды" эксперты комитета приняли затраты на сумму **20500,72 тыс. руб.**, снижение расходов на **145,3 тыс. руб.** Удельный вес в общих затратах составил - **47,9%**.

В целом себестоимость услуги теплоснабжения (на выработку тепловой энергии) по МУП "ЖКХ БМР" (с. Лермонтовка) на 2021 год составила – **42358,24 тыс. руб.**, снижение к предложению предприятия на **10468,31 тыс. руб.** или на **19,8%**.

По статье "Нормативная прибыль" предприятие не планирует расходы.

В результате, необходимая валовая выручка на тепловую энергию для предприятия на **2021 год** по расчету экспертной группы составила **42785,94 тыс. руб.**, в том числе:

- **текущие расходы – 42795,94 тыс. руб. (100,0 %)**,

из них:

- операционные расходы – 16923,36 тыс. руб.;

- неподконтрольные расходы – 5361,87 тыс. руб.;

- расходы на энергетические ресурсы – 20500,72 тыс. руб.;

- **нормативная прибыль - 0,00 тыс. руб.**

НВВ с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 24673,60 тыс. руб. (60%);

НВВ с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 18112,35 тыс. руб. (40%).

Тариф на тепловую энергию для потребителей предприятия со 2-пол. 2021 г. составит - **4 477,10 руб./Гкал.** (рост 110,1 %).

Программа по энергосбережению организацией не представлена.

Расчет необходимой валовой выручки на тепловую энергию на 2022-2025 годы

При расчете тарифов на 2022 год за базовый период принят план 2021г.

Тарифы на тепловую энергию для предприятия рассчитаны с учетом применения к расходам по статьям индексов Минэкономразвития России от 16.09.2020.

Операционные (подконтрольные расходы) (ОР) на 2022 - 2025 годы рассчитываются по формуле:

- ОР 2022 год:

16923,36 тыс.руб.* $(1 - 1/100) * 103,9 / 100 * (1 + 0,75*0) = 17407,54$ тыс. руб.;

- ОР 2023 год:

17407,54 тыс. руб.* $(1 - 1 / 100) * 104,0 / 100 * (1 + 0,75*0) = 17922,80$ тыс. руб.;

- ОР 2024 год:

17922,80 тыс. руб.* $(1 - 1 / 100) * 104,0 / 100 * (1 + 0,75*0) = 18453,32$ тыс. руб.;

- ОР 2025 год:

18453,32 тыс. руб.* $(1 - 1 / 100) * 104,0 / 100 * (1 + 0,75*0) = 18999,54$ тыс. руб.;

где:

- 16923,36 тыс. руб., 17407,54 тыс. руб., 17922,80 тыс. руб., 18453,32 тыс. руб.,

- ОР 2022-2025 гг.;

- 1 % - индекс эффективности операционных расходов;

- 103,9 % - индекс потребительских цен 2022/2021;

- 104,0 % - индекс потребительских цен 2022-2025;

- 0,75 – коэффициент эластичности затрат по росту активов по методике.

Экспертная группа предлагает принять для расчета тарифа на тепловую энергию технико-экономические показатели **на 2021-2025 годы** для потребителей МУП "ЖКХ БМР" (с. Лермонтовка):

- выработка тепловой энергии – **14 738,118 Гкал**;

- собственные нужды – **518,34 Гкал** (3,5 % от выработки);

- отпуск тепловой энергии в теплосеть – **14 219,778 Гкал**;

- потери тепловой энергии – **4 105,89 Гкал** (28,9%);

- **полезный отпуск тепловой энергии – 10 113,888 Гкал**;

Объем финансовых средств (НВВ) на 2022 год – 44 223,66 тыс. руб.

в том числе:

НВВ с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 26 534,19 тыс. руб. (60%);

НВВ с 01.07.2022 по 31.12.2022 – 17 689,46 тыс. руб. (40%).

Тариф на тепловую энергию для потребителей предприятия на 2022 г. составит **–4372,57 руб./Гкал** (снижение на 2,3% к тарифу 2-полугодия 2021г.).

Объем финансовых средств на 2023 год – 45 770,51 тыс. руб.

в том числе:

НВВ с 01.01.2023 по 30.06.2023 – 26 534,19 тыс. руб. (60%);

НВВ с 01.07.2023 по 31.12.2023 – 19 236,31 тыс. руб. (40%).

Тариф на тепловую энергию для потребителей предприятия с 01.07.2023 составит – **4754,92 руб./Гкал** (рост к тарифу 1-пол. 2023 г на 108,7 %).

Объем финансовых средств на 2024 год – 47 372,49 тыс. руб.

в том числе:

НВВ с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 28 423,49 тыс. руб. (60%);

НВВ с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 18 949,00 тыс. руб. (40%).

Тариф на тепловую энергию для потребителей предприятия на 2024 составит – **4683,90 руб./Гкал** (снижение на 1,5% к тарифу 2-полугодия 2023г.).

Объем финансовых средств на 2025 год – 49 031,48 тыс. руб.

В том числе:

НВВ с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 28 423,49 тыс. руб. (60%);

НВВ с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 20 607,99тыс. руб. (40%).

Тариф на тепловую энергию для потребителей предприятия с 01.07.2025 составит – **5093,98 руб./Гкал** (рост к тарифу 1-пол. 2025 г. на 108,%).

Экспертная группа предлагает к установлению тарифы на тепловую энергию (за 1 Гкал) на **2021-2025** годы для потребителей МУП "ЖКХ БМР" (с. Лермонтовка):

На 2021-2025 гг.

[illegible]

Население рассчитывается за тепловую энергию в соответствии с Законом Хабаровского края от 24.11.2004 № 222 «О возмещении организациям убытков, связанных с применением регулируемых тарифов (цен) на тепловую энергию, поставляемую для нужд населения».

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергосбережения энергетической эффективности	Реализация программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности	Динамика изменения расходов на топливо
			тыс. руб.	%	%				
1	МУП "ЖКХ БМР" (с. Лермонтовка)	2021	16923,36	-					
		2022	16923,36	1	0,0	-	-	-	-
		2023	16923,36	1	0,0	-	-	-	-
		2024	16923,36	1	0,0	-	-	-	-
		2025	16923,36	1	0,0	-	-	-	-

О.С. Шведова

Ю.А. Мохова

Е.В. Гришук

**Фактические расходы за 2019 год на тепловую энергию для потребителей МУП ЖКХ БМР
(Лермонтовское с/пос.) (УСНО)**

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	Установлено комитетом на 2019 год	Корректировка плана на фвкт. данные	Факт за 2019 год	
			Постановление от 25.10.17 № 29/19			
1	2	3	4	5	6	
1.	Выработано тепловой энергии всего	Гкал	16224,420	13606,733	13606,733	ЕИАС
	в том числе:					
	на угле	Гкал	16224,420	13606,733	13606,733	
2.	Собственные нужды	Гкал	518,340	518,340	518,340	
	то же в %	%	3,2	3,8	3,8	
3.	Отпущено тепловой энергии в сеть	Гкал	15706,080	13088,393	13088,393	
4.	Покупка теплоэнергии	Гкал				
5.	Потери в сетях	Гкал	3751,970	3251,599	3251,599	
	то же в %	%	23,9	24,8	24,8	
6.	Отпущено тепловой энергии всего	Гкал	11954,110	9836,794	9836,794	ЕИАС
	в том числе		11954,110	9827,794	9827,794	снижение на 17,7 %
	на горячее водоснабжение	Гкал	309,313	108,580	108,580	9672,8
	по группам потребителей	Гкал				
6.1.	населению	Гкал	10080,741	8717,075	8717,075	
	отопление	Гкал	9772,200	8608,152	8608,152	
	горячее водоснабжение	Гкал	308,541	108,923	108,923	
6.2.	бюджетным организациям	Гкал	1704,969	924,668	924,668	
6.2.1.	организациям, финансируемым из местного бюджета	Гкал	734,170	674,092	674,092	
6.2.2.	организациям, финансируемым из федерального бюджета	Гкал	594,070	8,001	8,001	
6.2.3.	организациям, финансируемым из краевого бюджета	Гкал	376,729	242,575	242,575	
6.3.	прочим потребителям	Гкал	113,334	130,985	130,985	
6.4.	производственные нужды	Гкал	55,066	55,066	55,066	
7.	Расход воды на ГВС	куб.м.	5333,00	1704,00	1704,00	
	в том числе на ГВС для населения	куб.м.	5319,67	1704,00	1704,00	
8.	Текущие расходы	тыс.руб.	45430,53	44671,53	45777,70	баз.2017 г.
8.1.	Операционные расходы	т.руб.	19691,11	19691,11	16524,33	18575,18 2018 г.-102,9
8.1.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов	т.руб.	462,37	462,37	415,50	19113,86 тыс.руб.
8.1.2.	Расходы на ремонт основных средств	т.руб.				ЕИАС
8.1.3.	Расходы на оплату труда всего	т.руб.	18816,85	18816,85	15466,65	36,5 чел. ЕИАС
8.1.3.1.	Расходы на оплату труда производственного персонала	т.руб.	7336,84	7336,84	4936,80	
	численность	чел.	21,0	21,0	14,0	
	средняя зарплата	руб.	29114,44	29114,44	29385,71	
8.1.3.2.	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	т.руб.	5047,85	5047,85	4518,60	
	численность	чел.	16,00	16,00	16,0	
	средняя зарплата	руб.	26290,88	26290,88	23534,39	
8.1.3.3.	Расходы на оплату труда цехового персонала	т.руб.	3568,22	3568,22	3456,80	
	численность	чел.	11,00	11,00	11,00	
	средняя зарплата	руб.	27031,94	27031,94	26187,88	
8.1.3.4.	Расходы на оплату труда АУП	т.руб.	2863,94	2863,94	2554,45	
	численность	чел.	6,00	6,00	6,00	ЕИАС
	средняя зарплата	руб.	39777,00	39777,00	35478,47	
8.1.4.	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	т.руб.	0,00	0,00		
8.1.5.	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	т.руб.	53,00	53,00	112,10	
8.1.5.1.	Расходы на оплату услуг связи	т.руб.			19,20	
8.1.5.2.	Расходы на оплату комм.услуг	т.руб.			30,00	
8.1.5.3.	Расходы на оплату (нормативов и ввод комм.учета)	т.руб.	0,00	0,00	2,90	
8.1.5.4.	Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	т.руб.	53,00	53,00	60,00	
8.1.5.5.	Расходы на оплату услуг по стратегическому управлению организацией	т.руб.				
8.1.5.6.	Расходы на оплату других работ и услуг	т.руб.				
8.1.6.	Расходы на служебные командировки	т.руб.				
8.1.7.	Расходы на обучение персонала	т.руб.			55,90	
8.1.8.	Лизинговый платеж	т.руб.				
8.1.9.	Арендная плата	т.руб.	0,00	0,00	36,00	
8.1.10.	Другие расходы, в том числе:	т.руб.	358,89	358,89	438,18	320,2 тыс.руб. ЕИАС
	прочие цеховые	т.руб.	106,01	106,01	193,06	
	прочие общехозяйственные	т.руб.	252,88	252,88	245,12	

8.2.1.	Неподконтрольные расходы	т.руб.	6241,39	6200,89	10473,83
8.2.1.	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	т.руб.			
8.2.2.	Арендная плата производственных объектов	т.руб.	104,40	104,40	104,40
8.2.3.	Концессионная плата				
8.2.4.	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	т.руб.	0,00	0,00	0,00
8.2.4.1.	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду в пределах установленных нормативов (лимитов)	т.руб.			
8.2.4.2.	- расходы на обязательное страхование	т.руб.			0
8.2.4.3.	- налог на имущество	т.руб.			0
8.2.4.4.	- налог на землю и др.	т.руб.			
8.2.5.	Отчисления на социальные нужды	т.руб.	5682,69	5682,69	4670,93
8.2.6.	Расходы по сомнительным долгам	т.руб.			
8.2.7.	Амортизация основных средств и нематериальных активов	т.руб.			5284,70
8.2.8.	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	т.руб.			
8.2.9.	Налог на прибыль	т.руб.	454,30	413,80	413,80
8.2.10.	Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования	т.руб.			
8.3.	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	т.руб.	19498,03	18779,54	18779,54
8.3.1.	Расходы на топливо	т.руб.	15545,03	15933,69	15933,69
8.3.1.2.	уголь	т.руб.	15545,03	15933,69	15933,69
	удельный расход условного топлива на вырабатываемую т/э	кг уг/Гкал	186,330		
	удельный расход условного топлива на отпущенную т/э	кг уг/Гкал	192,480		
	кол-во условного топлива	тут	3023,114		
	коэффициент перевода условного топлива в натуральное				
	кол-во натурального топлива	тонн	5293,096	4337,670	4337,670
	цена за 1 тонну	руб.	2936,85	3673,33	3673,33
8.3.2.	Электроэнергия (по уровням напряжения)	т.руб.	3711,63	2644,32	2644,32
8.3.2.1.	НН	т.руб.	3711,63	2644,32	2644,32
	количество (низкое)	т.кВтч	650,00	514,26	514,26
	цена за 1 кВтч	руб.	5,710	5,142	5,142
8.3.3.	Покупная теплоэнергия	т.руб.			
8.3.4.	Холодная вода	т.руб.	241,37	201,52	201,52
	количество	куб.м.	7203,00	6003,00	6003,00
	тариф	руб.	33,51	33,57	33,57
	теплоноситель	т.руб.			0,00
9.	Нормативная прибыль	т.руб.	0,00	0,00	0,00
9.1.	Капитальные расходы	т.руб.			
9.2.	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 84 настоящих Методических указаний	т.руб.			0,00
9.3.	Норматив прибыли	%	0,00	0,00	0,00
10.	Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования	т.руб.			0,00
11.	фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	т.руб.			0,00
12.	Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВБ	т.руб.			0,00
13.	Корректировка НВБ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы	т.руб.			0,00
14.	Корректировка, подлежащая учету в НВБ и учитывающая отклонение фактических показателей энергосбережения	т.руб.			0,00
15.	Итого себестоимость	т.руб.	44976,23	44257,73	45363,90
16.	ИТОГО необходимая валовая выручка	т.руб.	45430,53	44671,53	45777,70
17.	Товарная выручка (установ.тарифы).	т.руб.		37383,85	
18.	Себестоимость 1 Гкал	т.руб.	3762,41		
19.	Среднегодовой тариф 1 Гкал	руб.	3800,41	4541,27	4653,72
20.					
21.	Тариф, установленный с 01 января	руб./Гкал	3800,41	3800,41	3800,41
22.	Тариф, установленный с 01 июля	руб./Гкал	3800,41	3800,41	3800,41
			100,00		

ЕИАС

102,5

ЕИАС 4337,67 т

4355,58 факт/на план

(с НДС) факт 2019-3673,33

монитор

71,244278

534,87 факт/на план

(с НДС)

6040,85 факт/на план

установлено (сред.2019г.)

0,00 0,00

индекс роста: 2020-103,2%, 2021- 103,6%
разница НВБ (+,-)

-7287,68
-7791,64 тыс.руб.

Начальник отдела

О.С. Шведова

2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.
17407,54	17922,80	18453,32	18999,54
индексация			
факт-36,5 на год ЕИАС			
факт2019 г.			
2-кот. ЕИАС			
факт -6 чел.			

Наименование	Ед. изм.	Установлено комитетом	Предложение пред-я	Предложение комитета	Предложение комитета	Предложение комитета	Предложение комитета	Предложение комитета
		на 2020 г.	на 2021 год	на 2021 год	на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год	на 2025 год
8.1.5. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	т.руб.	54,04	109,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.5.1. Расходы на оплату услуг связи	т.руб.				0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.5.2. Расходы на оплату коммуна услуг	т.руб.				0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.5.3. Расходы на оплату (нормативов и ввоз коммуна) услуг	т.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.5.4. Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	т.руб.	54,04		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.5.5. Расходы на оплату услуг по стратегическому управлению организацией	т.руб.							
8.1.5.6. Расходы на оплату других работ и услуг	т.руб.		109,20		0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.6. Расходы на служебные командировки	т.руб.							
8.1.7. Расходы на обучение персонала	т.руб.		55,90	55,90	57,50	59,20	60,95	62,76
8.1.8. Информационный платеж	т.руб.							
8.1.9. Арендная плата	т.руб.	0,00	36,00		0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.10. Другие расходы, в том числе:	т.руб.	365,960	626,200	375,300	386,04	397,46	409,23	421,34
прочие налоговые	т.руб.	108,100	429,100	178,200	183,30	188,72	194,31	200,06
прочие общеземельные	т.руб.	257,860	197,100	197,100	202,74	208,74	214,92	221,28
8.2. Платежи на коммунальные расходы	т.руб.	6366,04	10985,90	5361,87	5514,48	5677,67	5845,22	6017,26
8.2.1. Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	т.руб.							
8.2.2. Арендная плата производственных объектов	т.руб.	104,40	99,70	99,70	99,70	99,70	99,70	99,70
8.2.3. Коммунальные платежи	т.руб.							
8.2.4. Расходы на оплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	т.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду в пределах установленных нормативов (д) лимитов	т.руб.							
8.2.4.1. - расходы на обязательное страхование	т.руб.				0	0	0	0
8.2.4.2. - налог на имущество	т.руб.				0	0	0	0
8.2.4.3. - налог на землю и др.	т.руб.							
8.2.4.4. - расходы на социальные нужды	т.руб.	5794,64	5959,84	4834,47	4972,78	5119,97	5271,52	5427,56
8.2.5. Амортизация основных средств и нематериальных активов	т.руб.							
8.2.7. Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	т.руб.		4398,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2.8. Налог на прибыль	т.руб.							
8.2.9. Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования	т.руб.	467,00	528,26	427,70	442,00	458,00	474,00	490,00
8.2.10. Расходы на приобретение (проектирование) энергетических ресурсов, холодной воды и газа	т.руб.	20255,23	20646,02	20500,72	21301,64	22170,03	23073,94	24014,68
8.3. Расходы на топливо	т.руб.	16182,38	16917,08	17308,76	17983,81	18721,14	19488,71	20287,75
8.3.1. Расходы на топливо	т.руб.	16182,38	16917,08	17308,76	17983,81	18721,14	19488,71	20287,75
8.3.1.2. Удельный расход условного топлива на выработку электроэнергии	кг угл/кВт	186,330	184,750	186,560	186,560	186,560	186,560	186,560
8.3.1.3. Удельный расход условного топлива на отопление	кг угл/кВт	192,480	192,060	193,360	193,360	193,360	193,360	193,360
8.3.1.4. Коэффициент перевода условного топлива в натуральное	т.руб.	3023,114	2513,790	2749,483	2749,483	2749,483	2749,483	2749,483
8.3.2. Стоимость условного топлива	руб.	5293,096	4402,440	4807,990	4807,990	4807,990	4807,990	4807,990
8.3.3. Цена за 1 тонну	руб.	3057,26	3842,66	3600,00	3740,40	3893,76	4053,40	4219,59
8.3.4. Электростанция (по уровням напряжения)	т.руб.	3822,98	3393,91	2931,74	3049,01	3170,97	3297,81	3429,72

индексация

2021 г. 2022 г. 2023 г. 2024 г. 2025 г.
427,9 442,24 457,71 473,72 490,31

факт 2020 г. (1 пол.)-3673,33
(с НДС) прогноз

Наименование	Ед. изм.	Установлено комитетом	Предложение пред-я	Предложение комитета	Предложение комитета	Предложение комитета	Предложение комитета	Предложение комитета
		на 2020 г.	на 2021 год	на 2021 год	на 2022 год	на 2023 год	на 2024 год	на 2025 год
8.3.2.1 НН	т.руб.	3822,98	3393,91	2931,74	3049,01	3170,97	3297,81	3429,72
количество (низкое)	т. кВтч	650,00	577,00	577,00	577,00	577,00	577,00	577,00
цена за 1 кВтч	руб.	5,882	5,882	5,081	5,284	5,496	5,715	5,944
9.3.4. Холодная вода	т.руб.	249,87	335,03	260,22	268,82	277,92	287,43	297,22
количество	куб.м.	7203,00	6003,00	6942,772	6942,772	6942,772	6942,772	6942,772
тариф	руб.	34,69	55,81	37,48	38,72	40,03	41,40	42,81
тепловая энергия	т.руб.				0,00	0,00	0,00	0,00
9. Нормативная прибыль	т.руб.	- 0,00	0,00	0,00				
9.1. Капитальные расходы	т.руб.							
Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 84 настоящих Методических указаний	т.руб.				0,00	0,00	0,00	0,00
9.2. Нормативная прибыль	%	0,00	0,00	0,00				
Результаты деятельности до периода к регулированию цен (тарифов) на основе адгезионных параметров регулирования	т.руб.				0,00	0,00	0,00	0,00
10. Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, утвержденных при установлении тарифов	т.руб.				0,00	0,00	0,00	0,00
11. Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подпадающих учету в НВБ	т.руб.				0,00	0,00	0,00	0,00
12. Корректировка НВБ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы	т.руб.				0,0	0,00	0,00	0,00
Корректировка, подпадающая учету в НВБ и учитывающая отклонение фактических показателей энергосбережения	т.руб.				0,00	0,00	0,00	0,00
14. Итого себестоимость	т.руб.	4623,29	5287,65	4238,24	4378,66	4531,25	4689,49	4854,48
15. Итого себестоимость	т.руб.	46700,29	53354,81	43785,94	44723,66	45770,51	47372,49	49031,48
16. Товарная выручка	т.руб.							
17. Товарная выручка	т.руб.	3867,56	5370,30	4188,13	4328,87	4480,23	4637,04	4799,49
18. Себестоимость 1 Гкал	руб.	3906,63	5424,00	4230,42	4372,57	4525,51	4683,90	4847,94
19. Среднегодовой тариф 1 Гкал	%	138,8	108,3	108,3	103,4	103,5	103,5	103,5
20. Темп роста среднегодового тарифа	руб./Гкал	3800,41	4065,96	4065,96	4372,57	4372,57	4683,90	4683,90
21. Тариф, установленный с 01 января	руб./Гкал	4065,96	7461,07	4477,10	4372,57	4754,92	4683,90	5093,98
22. Тариф, установленный с 01 июля	%	107,0	183,50	110,1	100,0	108,7	100,0	108,8
23. темп роста тарифа								

(с НДС) для пред-я

установлено комитетом (средний)

0,00 0,00 0,00 0,00

Индексы от 16.09.2020		2020	2021	2021	2022	2023	2024	2025
индекс эффективности расходов	%				1,0	1,0	1,0	1,0
индекс потребительских цен	%			103,60%	103,90%	104,00%	104,00%	104,00%
индекс количества активов	%				0,0	0,0	0,0	0,0
индекс цен на электроэнергию	%			103,20%	104,00%	104,00%	104,00%	104,00%
индекс цен на уголь	%			103,30%	103,90%	104,10%	104,10%	104,10%

Расчет по полугодиям

НВБ 1 полугодия	т.руб.	27258,31	23997,61	24673,60	26534,19	26534,19	28423,49	28423,49
НВБ 2 полугодия	т.руб.	19441,97	29357,20	18112,35	17689,46	19236,31	18949,00	20607,99
Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	4065,96	7461,07	4477,10	4372,57	4754,92	4683,90	5093,98
проверка НВБ		46700,29	53354,81	42785,94	44223,66	45770,51	47372,49	49031,48
		46700,29	53354,81	42785,94	44223,66	45770,51	47372,49	49031,48



О.С. Шведова

Начальник отдела