  
Администрация Тюльганского района

**П Р О Т О К О Л**

заседания коллегии

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| п.Тюльган |  | от 7 декабря 2021 года № 1 |

1. Председатель коллегии - Буцких И.В.

2. Секретарь коллегии - Новиков Е.А.

ПРИСУТСТВОВАЛИ:

Буцких И.В. – глава района;

|  |
| --- |
| Заварзина О.П– начальник комитета по финансово-экономическим вопросам администрации района;  Нефедов И.В. -заместитель главы администрации района по оперативному управлению;  Ткаченко Н.В. – начальник комитета администрации района по вопросам газо-тепло-электроснабжения, строительства, транспорта и связи;  Новиков Е.А. – ведущий специалист по вопросам торговли, развития предпринимательства и муниципальным рынкам. |

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для АО «Тюльганское ХПП» потребителям ст.Тюльган муниципального образования Чапаевский сельсовет Тюльганского района и внесении изменений в постановление администрации Тюльганского района от 17.12.2019 № 766-п.

2. О корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) и водоотведение для МУП «ЖКХ Тюльганский поссовет» и внесении изменений в постановление администрации Тюльганского района от 16.12.2020 № 1156-п.

3. О корректировке долгосрочных тарифов на горячее водоснабжение для МУП «ЖКХ Тюльганский поссовет» и внесении изменений в постановление администрации Тюльганского района от 16.12.2020 № 1156-п.

**Докладчик: Заместитель председателя коллегии –** заместитель главы администрации района по оперативному управлению **И.В.Нефедов**

1. О корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для АО «Тюльганское ХПП» потребителям ст.Тюльган муниципального образования Чапаевский сельсовет Тюльганского района и внесении изменений в постановление администрации Тюльганского района от 17.12.2019 № 766-п.

2. О корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) и водоотведение для МУП «ЖКХ Тюльганский поссовет» и внесении изменений в постановление администрации Тюльганского района от 16.12.2020 № 1156-п.

3. О корректировке долгосрочных тарифов на горячее водоснабжение для МУП «ЖКХ Тюльганский поссовет» и внесении изменений в постановление администрации Тюльганского района от 16.12.2020 № 1156-п.

**По первому вопросу: О корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для АО «Тюльганское ХПП» потребителям ст.Тюльган муниципального образования Чапаевский сельсовет Тюльганского района и внесении изменений в постановление администрации Тюльганского района от 17.12.2019 № 766-п**

ВЫСТУПИЛИ:

Заместитель главы администрации района по оперативному управлению И.В.Нефедов– АО «Тюльганское ХПП» обратилось в администрацию района с вопросом корректировки долгосрочных тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение).

Расчет тарифов на 2022-2024 годы выполнен методом индексации в соответствии со сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации и основными параметрами Прогноза.

Индексы изменения затрат по статьям расходов в соответствии с Прогнозом составят:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2022год | 2023 год | 2024 год |
| электроэнергия | 4,7 | 2,1 | 2,1 |
| оплата труда | 4,3 | 4,0 | 4,0 |
| прочие расходы | 4,3 | 4,0 | 4,0 |

Необходимая валовая выручка по предложению предприятия составила 123,08 тыс. рублей (без НДС). В результате проведенного анализа представленной документации предлагается определить необходимую валовую выручку (для расчета тарифов) на 2022 год в размере 113,13 тыс.руб. (без НДС) (представлено в прилагаемых расчетах к экспертному заключению на 4 листах).

Нормативы технологических затрат электрической энергии приняты в расчеты исходя из удельного расхода электрической энергии в  расчете на м³ воды, поданной в водопроводную сеть: 2022г. – 0,55 кВтч/м3; 2023г. – 0,55 кВтч/м3; 2024г. – 0,55 кВтч/м3.

Плановые и фактические значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели эффективности производственной программы | Ед. изм. | Значение показателя в базовом периоде  (2020год) | Значение показателя  в периоде регулирования  (2021 год) | Планируемое значение показателя  в периоде регулирования  (2022 год) | Планируемое значение показателя  в периоде регулирования  (2023 год) | Планируемое значение показателя  в периоде регулирования  (2024 год) |
| 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 водопроводную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды | % |  |  |  |  |  |
| 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 | % |  |  |  |  |  |
| 2. | Показатели энергетической эффективности |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть | % |  |  |  |  |  |
| 2.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть | кВт\*ч/  куб.м | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,55 |
| 2.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды | кВт\*ч/  куб.м |  |  |  |  |  |
| 3. | Показатели надежности и бесперебойности |  |  |  |  |  |  |
| 3.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год | ед./ км. |  |  |  |  |  |
| 4. | Расходы на реализацию производственной программы (НВВ для расчета тарифа) | тыс.  руб. | 107,46 | 110,14 | 113,13 | 120,17 | 121,69 |

**Расчет объема отпуска услуг АО "Тюльганское ХПП"**

**(баланс водоснабжения)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Ед. изм. | Истекший год (2019) | | Истекший год (2020) | | Текущий год (2021) | | Очередной год (2022) | Очередной год (2023) | Очередной год (2024) |
| план | Факт | план | факт | план | ожид. | план | план | план |
| 1 | Объем отпуска питьевой воды | тыс. куб. м | 12,74 | 12,74 | 12,74 | 32,521 | 12,74 | 12,74 | 12,74 | 12,74 | 12,74 |
| 1.1 | объем воды, отпущенной абонентам: | тыс. куб. м | 12,74 | 12,74 | 12,74 | 32,521 | 12,74 | 12,74 | 12,74 | 12,74 | 12,74 |
| 1.1.1 | по приборам учета | тыс. куб. м | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,04 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| 1.1.2 | по нормативам | тыс. куб. м | 11,99 | 11,99 | 11,99 | 32,481 | 11,99 | 11,99 | 11,99 | 11,99 | 11,99 |
| 1.2 | для приготовления горячей воды | тыс. куб. м |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.3 | при дифференциации тарифов по объему | тыс. куб. м |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние три года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к центральным системам водоснабжения и прекращения подачи воды в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды предлагается принять объемы отпуска воды в размере:

тыс.м³

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2022г | 2023г | 2024г |
| В год | 12,74 | 12,74 | 12,74 |
| с 01.01. по 30.06. | 6,37 | 6,37 | 6,37 |
| с 01.07. по 31.12. | 6,37 | 6,37 | 6,37 |

**Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях**

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Расходы, утвержденные в предыдущем году регулирования (2021 г.) | Регулируемый период | | | |
| Предложения предприятия | | Предложения администрации | |
| 2022год | % роста к 2021 г. | 2022 год | % роста к 2021 г. |
| Производственные расходы | 73,98 | 76,75 | 103,7 | 76,03 | 102,77 |
| Ремонтные расходы |  |  |  |  |  |
| Административные расходы |  |  |  |  |  |
| Сбытовые расходы |  |  |  |  |  |
| Амортизация |  |  |  |  |  |
| Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи |  |  |  |  |  |
| Налоги и сборы | 36,16 | 46,33 | 128,13 | 37,1 | 102,60 |
| Нормативная прибыль |  |  |  |  |  |
| Недополученные доходы/расходы |  |  |  |  |  |
| Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации |  |  |  |  |  |
| Итого НВВ | **110,14** | **123,08** | **111,75** | **113,13** | **102,71** |
| Корректировка в соответствии с п.15,16 Основ |  |  |  |  |  |
| Итого НВВ (для расчета тарифов) | **110,14** | **123,08** | **111,75** | **113,13** | **102,71** |
| Тариф на питьевую воду (питьевое водоснабжение) | **8,64** | **9,66** |  | **8,88** |  |
| Темп роста тарифа | **102,5** | **111,75** |  |  |  |

Корректировка неподконтрольных расходов:

В соответствии с п.73 Основ ценообразования корректировка НВВ производится с учетом фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов. В тарифе на питьевую воду (питьевое водоснабжение), водоотведение корректировка неподконтрольных расходов проведена по статьям:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Единица измерений | 2022 год | | Отклонение |
| утверждено | корректировка |
| 1 | Неподконтрольные расходы | тыс. руб. | 46,83 | 37,1 | -9,73 |
| 2 | Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций | тыс. руб. |  |  |  |
| 2.1 | Расходы на тепловую энергию | тыс. руб. |  |  |  |
| 2.2 | Расходы на теплоноситель | тыс. руб. |  |  |  |
| 2.3 | Топливо | тыс. руб. |  |  |  |
| 2.4 | Холодная вода | тыс. руб. |  |  |  |
| 3 | Налоги и сборы | тыс. руб. |  |  |  |
| 3.1 | Налог на прибыль | тыс. руб. |  |  |  |
| 3.2 | Налог на имущество организаций | тыс. руб. |  |  |  |
| 3.3 | Земельный налог и арендная плата за землю | тыс. руб. |  |  |  |
| 3.4 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | тыс. руб. | 46,83 | 37,1 | -9,73 |
| 3.6 | Транспортный налог | тыс. руб. |  |  |  |
| 3.7 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс. руб. |  |  |  |
| 3.8 | Прочие налоги и сборы | тыс. руб. |  |  |  |
| 4 | Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи | тыс. руб. |  |  |  |
| 5 | Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации | тыс. руб. |  |  |  |
| 5.1 | Сбытовые расходы гарантирующей организации | тыс. руб. |  |  |  |
| 6 | Экономия расходов | тыс. руб. |  |  |  |
| 8 | Недополученные доходы/расходы прошлых периодов | тыс. руб. |  |  |  |
| 9 | Займы и кредиты (для метода индексации) | тыс. руб. |  |  |  |

Корректировка операционных расходов:

При формировании (корректировке) размера операционных расходов на 2022 год долгосрочного периода ранее использовались следующие показатели:

- индекс потребительских цен (ИПЦ) – 1,036;

- индекс изменения количества активов (ИКА) – 1,00;

- индекс эффективности расходов (ИЭР) – 1,01.

При корректировке размера операционных расходов на 2022 год используются следующие показатели:

- индекс потребительских цен (ИПЦ) – 1,043;

- индекс изменения количества активов (ИКА) – 1,00;

- индекс эффективности расходов (ИЭР) – 1,01.

Операционные расходы на 2022 год корректируются за счет уточненных значений прогнозных параметров регулирования в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на период на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Таким образом, скорректированные операционные расходы составят:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Единица измерений | 2022 год | | Отклонение |
| утверждено | корректировка |
| 1 | Питьевая вода (питьевое водоснабжение) | тыс. руб. | 35,63 | 35,69 | 0,06 |

Корректировка расходов на электрическую энергию:

В соответствии с п.64 Основ ценообразования расходы на приобретение электрической энергии определяются исходя из удельных расходов на электрическую энергию в расчете на объем поданной воды (принятых сточных вод), а так же исходя из плановых расчетных цен (тарифов) на электрическую энергию.

Расходы на электроэнергию на 2022 год корректируются за счет уточненных значений прогнозных параметров регулирования в соответствии с Прогнозом.

Расходы на электроэнергию составили – 40,34 тыс.руб.

Таким образом, предприятие предлагало принять (скорректировать) на 2022 год расходы в размере 123,08 тыс.руб. (без НДС). В результате проведенного анализа представленной документации предлагается принять затраты предприятия на 2022 год в размере 113,13 тыс.руб. (без НДС). Снижение (увеличение) от предложения организации на - 9,95 тыс.руб.

**Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования АО «Тюльганское ХПП»**

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Размер прибыли, утвержденной в предыдущем году (2021 г.) | Регулируемый период | | | |
| Предложения предприятия | | Предложения администрации | |
| 2022 год | % роста к 2021 г. | 2022 год | % роста к 2021 г. |
| 1 | Нормативная прибыль | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1 | средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств, с учетом предусмотренных Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=AF07F5A99B73B752A7E8D17E7DE4F17A0E662B1EFCB90236529B2E23D5i6g0D) Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | расходы на капитальные вложения (инвестиции) на период регулирования, определяемые на основе утвержденных инвестиционных программ, за исключением процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию мероприятий инвестиционной программы, учтенных в стоимости таких мероприятий | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3 | расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Результаты экспертизы**

В результате проведенного экспертного анализа предлагается утвердить (скорректировать) производственные программы в соответствии с данным экспертным заключением.

Постановление администрации от 17 декабря 2019 года №766-п установлены следующие долгосрочные параметры на питьевую воду (питьевое водоснабжение):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2020 год | 2021год | 2022год | 2023год | 2024год |
| а) базовый уровень операционных расходов | 33,7 | х | х | х | х |
| б) индекс эффективности операционных расходов | 1% | 1% | 1% | 1% | 1% |
| в) нормативный уровень прибыли \* | х | х | х | х | х |
| г) показатели энергосбережения и энергетической эффективности:  1. уровень потерь воды,% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. удельный расход электрической энергии, кВт\*ч/куб.м | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,55 |

\* для организаций, которым права владения и (или) пользования централизованными системами горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельными объектами таких систем, находящимися в государственной или муниципальной собственности, переданы по договорам аренды таких систем и (или) объектов или по концессионным соглашениям, заключенным в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

В результате проведенного анализа предлагается на 2022-2024 года установить тарифы (с календарной разбивкой) на на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для АО "Тюльганское ХПП":

 руб./м3

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Срок действия тарифа | ЭОТ (без НДС) | тариф для населения (с НДС) |
| с 01.01.2022 по 30.06.2022 | 8,73 | 10,48 |
| с 01.07.2022 по 31.12.2022 | 9,03 | 10,83 |
| с 01.01.2023 по 30.06.2023 | 9,03 | 10,83 |
| с 01.07.2023 по 31.12.2023 | 9,84 | 11,81 |
| с 01.01.2024 по 30.06.2024 | 9,84 | 11,81 |
| с 01.07.2024 по 31.12.2024 | 9,27 | 11,12 |

Рост тарифа декабря 2022г. к тарифу декабря 2021г. составит 103,4 %.

АО «Тюльганское ХПП» с расчетами и тарифами предлагаемыми для утверждению ознакомлено.

ГОЛОСОВАЛИ: «за» - единогласно.

**По второму вопросу: О корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) и водоотведение для МУП «ЖКХ Тюльганский поссовет» и внесении изменений в постановление администрации Тюльганского района от 16.12.2020 № 1156-п.**

ВЫСТУПИЛИ:

Заместитель главы администрации района по оперативному управлению И.В.Нефедов – МУП «ЖКХ Тюльганский поссовет» обратилось в администрацию района с вопросом об установлении долгосрочных тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) и водоотведение и долгосрочных параметров регулирования, устанавливаемых на долгосрочный период регулирования 2021-2025 годы.

**Водоснабжение**

Расчет тарифов на 2022-2025 годы выполнен методом индексации в соответствии со сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации и основными параметрами Прогноза.

Индексы изменения затрат по статьям расходов в соответствии с Прогнозом составят:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год |
| электроэнергия | 4,7 | 2,1 | 2,1 | 2,1 |
| оплата труда | 4,3 | 4,0 | 4,0 | 4,0 |
| прочие расходы | 4,3 | 4,0 | 4,0 | 4,0 |

Необходимая валовая выручка по предложению предприятия составила 12667,67 тыс. рублей (без НДС). В результате проведенного анализа представленной документации предлагается определить необходимую валовую выручку (для расчета тарифов) на 2022 год в размере 12055,56 тыс.руб. (без НДС) (представлено в прилагаемых расчетах к экспертному заключению на 4 листах).

Нормативы технологических затрат электрической энергии приняты в расчеты исходя из удельного расхода электрической энергии в  расчете на м³ воды, поданной в водопроводную сеть: 2022 – 1,9 кВтч/м3; 2023 – 1,9 кВтч/м3; 2024 – 1,9 кВтч/м3 ; 2025 – 1,9 кВтч/м3.

Плановые и фактические значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели эффективности производственной программы | Ед. изм. | Значение показателя в базовом периоде  (2021год) | Планируемое значение показателя  в периоде регулирования  (2022 год) | Планируемое значение показателя  в периоде регулирования  (2023 год) | Планируемое значение показателя  в периоде регулирования  (2024 год) | Планируемое значение показателя  в периоде регулирования  (2025 год) |
| 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 водопроводную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды | % |  |  |  |  |  |
| 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 | % |  |  |  |  |  |
| 2. | Показатели энергетической эффективности |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть | % | 8,1 | 8,1 | 8,1 | 8,1 | 8,1 |
| 2.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть | кВт\*ч/  куб.м | 1,83 | 1,83 | 1,83 | 1,83 | 1,83 |
| 2.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды | кВт\*ч/  куб.м | 0,07 | 0,07 | 0,07 | 0,07 | 0,07 |
| 3. | Показатели надежности и бесперебойности |  |  |  |  |  |  |
| 3.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год | ед./ км. | 0,42 | 0,42 | 0,42 | 0,42 | 0,42 |
| 4. | Расходы на реализацию производственной программы (НВВ для расчета тарифа) | тыс.  руб. | 11825,57 | 12055,56 | 12284,93 | 12522,09 | 12767,61 |

**Расчет объема отпуска услуг МУП «ЖКХ Тюльганский**

**(баланс водоснабжения)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Ед. изм. | Истекший год (2019) | | Истекший год (2020) | | Текущий год (2021) | | Очередной год (2022)  план | Очередной год (2023)  план | Очередной год (2024)  план | Очередной год (2025)  план |
| план | факт | план | факт | план | ожид |
| 1 | Объем отпуска питьевой воды | тыс. куб. м | 494,45 | 452,9 | 494,5 | 433,9 | 452,9 | 452,9 | 452,9 | 452,9 | 452,9 | 452,9 |
| 1.1 | объем воды, отпущенной абонентам: | тыс. куб. м |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1 | по приборам учета | тыс. куб. м | 260 | 305,4 | 260 | 300,0 | 305,4 | 305,4 | 305,4 | 305,4 | 305,4 | 305,4 |
| 1.1.2 | по нормативам | тыс. куб. м | 234,45 | 147,5 | 234,45 | 133,90 | 147,5 | 147,5 | 147,5 | 147,5 | 147,5 | 147,5 |
| 1.2 | для приготовления горячей воды | тыс. куб. м |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.3 | при дифференциации тарифов по объему | тыс. куб. м |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние три года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к центральным системам водоснабжения и прекращения подачи воды в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды предлагается принять объемы отпуска воды в размере:

тыс.м³

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2022г | 2023г | 2024г | 2025г |
| В год | 452,9 | 452,9 | 452,9 | 452,9 |
| с 01.01. по 30.06. | 226,45 | 226,45 | 226,45 | 226,45 |
| с 01.07. по 31.12. | 226,45 | 226,45 | 226,45 | 226,45 |

**Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях**

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Расходы, утвержденные в предыдущем году регулирования (2021 г.) | Регулируемый период | | | |
| Предложения предприятия | | Предложения администрации | |
| 2022год | % роста к 2021 г. | 2022 год | % роста к 2021 г. |
| Производственные расходы | 8716,79 | 9007,45 | 103,33 | 8875,66 | 101,8 |
| Ремонтные расходы | 1192,68 | 1225,86 | 102,8 | 1227,21 | 102,9 |
| Административные расходы | 1122,8 | 1156,04 | 102,9 | 1159,38 | 103,25 |
| Сбытовые расходы |  |  |  |  |  |
| Амортизация | 550,4 | 550,4 | 100 | 550,4 | 100 |
| Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи | 12,3 | 12,3 |  | 12,3 |  |
| Налоги и сборы | 230,6 | 506,82 | 219,8 | 230,6 | 100 |
| Нормативная прибыль |  |  |  |  |  |
| Недополученные доходы/расходы |  |  |  |  |  |
| Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации |  |  |  |  |  |
| Итого НВВ | **11825,57** | **12667.67** | **107,1** | **12055,56** | **101,9** |
| Корректировка в соответствии с п.15,16 Основ | **-595,68** |  |  | **522,03** |  |
| Итого НВВ (для расчета тарифов) | **11229,89** | **12667.67** | **112,8** | **11533,53** | **102,7** |
| Тариф на питьевую воду (питьевое водоснабжение) | **24,8** | **27,97** | **112,7** | **25,47** | **102,7** |
| Темп роста тарифа | **102** | **107,12** |  | **97,53** |  |

Корректировка неподконтрольных расходов:

В соответствии с п.73 Основ ценообразования корректировка НВВ производится с учетом фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов. В тарифе на питьевую воду (питьевое водоснабжение), водоотведение корректировка неподконтрольных расходов проведена по статьям:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Единица измерений | 2022 год | | Отклонение |
| утверждено | корректировка |
| 1 | Неподконтрольные расходы | тыс. руб. | 242,9 | 242,9 | - |
| 2 | Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций | тыс. руб. |  |  |  |
| 2.1 | Расходы на тепловую энергию | тыс. руб. |  |  |  |
| 2.2 | Расходы на теплоноситель | тыс. руб. |  |  |  |
| 2.3 | Топливо | тыс. руб. |  |  |  |
| 2.4 | Холодная вода | тыс. руб. |  |  |  |
| 3 | Налоги и сборы | тыс. руб. |  |  |  |
| 3.1 | Налог на прибыль | тыс. руб. |  |  |  |
| 3.2 | Налог на имущество организаций | тыс. руб. | 101,9 | 101,9 | - |
| 3.3 | Земельный налог и арендная плата за землю | тыс. руб. | 12,3 | 12,3 | - |
| 3.4 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | тыс. руб. | 127 | 127 | - |
| 3.6 | Транспортный налог | тыс. руб. | 1,7 | 1,7 | - |
| 3.7 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс. руб. |  |  |  |
| 3.8 | Прочие налоги и сборы | тыс. руб. |  |  |  |
| 4 | Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи | тыс. руб. |  |  |  |
| 5 | Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации | тыс. руб. |  |  |  |
| 5.1 | Сбытовые расходы гарантирующей организации | тыс. руб. |  |  |  |
| 6 | Экономия расходов | тыс. руб. |  |  |  |
| 8 | Недополученные доходы/расходы прошлых периодов | тыс. руб. |  |  |  |
| 9 | Займы и кредиты (для метода индексации) | тыс. руб. |  |  |  |

Корректировка операционных расходов:

При формировании (корректировке) размера операционных расходов на 2022 год долгосрочного периода ранее использовались следующие показатели:

- индекс потребительских цен (ИПЦ) – 1,036;

- индекс изменения количества активов (ИКА) – 1,00;

- индекс эффективности расходов (ИЭР) – 1,01.

При корректировке размера операционных расходов на 2022 год используются следующие показатели:

- индекс потребительских цен (ИПЦ) – 1,043;

- индекс изменения количества активов (ИКА) – 1,00;

- индекс эффективности расходов (ИЭР) – 1,01.

Операционные расходы на 2022 год корректируются за счет уточненных значений прогнозных параметров регулирования в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на период на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Таким образом, скорректированные операционные расходы составят:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Единица измерений | 2022 год | | Отклонение |
| утверждено | корректировка |
| 1 | Питьевая вода (питьевое водоснабжение) | тыс. руб. | 4677,27 | 4820,26 | 142,99 |

Корректировка расходов на электрическую энергию:

В соответствии с п.64 Основ ценообразования расходы на приобретение электрической энергии определяются исходя из удельных расходов на электрическую энергию в расчете на объем поданной воды (принятых сточных вод), а так же исходя из плановых расчетных цен (тарифов) на электрическую энергию.

Расходы на электроэнергию на 2022 год корректируются за счет уточненных значений прогнозных параметров регулирования в соответствии с Прогнозом.

Расходы на электроэнергию составили – 6442 тыс.руб.

Расходы по статье «Амортизация» предлагается принять из фактической стоимости амортизируемого имущества 2021 года и норм амортизационных отчислений, что составит 550,4 тыс.руб.

Таким образом, предприятие предлагало принять (скорректировать) на 2022 год расходы в размере 12667,67 тыс.руб. (без НДС). В результате проведенного анализа представленной документации предлагается принять затраты предприятия на 2022 год в размере 12055,56 тыс.руб. (без НДС). Снижение (увеличение) от предложения организации на 612,11 тыс.руб.

**Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования МУП «ЖКХ Тюльганский поссовет»**

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Размер прибыли, утвержденной в предыдущем году (2021 г.) | Регулируемый период | | | |
| Предложения предприятия | | Предложения администрация | |
| 2022 год | % роста к 2021 г. | 2022 год | % роста к 2021 г. |
| 1 | Нормативная прибыль |  |  |  |  |  |
| 1.1 | средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств, с учетом предусмотренных Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=AF07F5A99B73B752A7E8D17E7DE4F17A0E662B1EFCB90236529B2E23D5i6g0D) Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам |  |  |  |  |  |
| 1.2 | расходы на капитальные вложения (инвестиции) на период регулирования, определяемые на основе утвержденных инвестиционных программ, за исключением процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию мероприятий инвестиционной программы, учтенных в стоимости таких мероприятий |  |  |  |  |  |
| 1.3 | расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами |  |  |  |  |  |
| 2 | Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации |  |  |  |  |  |

**Расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов с обоснованием причин, на основании которых принято решение об исключении из расчета тарифов экономически необоснованных расходов, учтенных МУП «ЖКХ Тюльганский поссовет» в предложении об установлении (корректировке) тарифа** представлено в прилагаемых расчетах к экспертному заключению на 4листах и в п. 5 настоящего заключения.

В соответствии с пунктами 15,16 Основ ценообразования и п.91 Методических указаний предлагается произвести корректировку НВВ на 2022 год с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов за 2020 год:

- водоснабжение - (- 522,03 тыс. руб.);

Расчет экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) за 2020 год представлен в приложениях к экспертному заключению в таблицах.

**Результаты экспертизы**

В результате проведенного экспертного анализа предлагается утвердить (скорректировать) производственные программы в соответствии с данным экспертным заключением.

Постановлением администрации 16 декабря 2020 года №1156-п установлены следующие долгосрочные параметры на питьевую воду (питьевое водоснабжение):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2021год | 2022год | 2023год | 2024год | 2025год |
| а) базовый уровень операционных расходов | 4677,25 | х | х | х | х |
| б) индекс эффективности операционных расходов | 1% | 1% | 1% | 1% | 1% |
| в) нормативный уровень прибыли \* | х | х | х | х | х |
| г) показатели энергосбережения и энергетической эффективности:  1. уровень потерь воды,% | 8,1 | 8,1 | 8,1 | 8,1 | 8,1 |
| 2. удельный расход электрической энергии, кВт\*ч/куб.м | 1,9 | 1,9 | 1,9 | 1,9 | 1,9 |

\* для организаций, которым права владения и (или) пользования централизованными системами горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельными объектами таких систем, находящимися в государственной или муниципальной собственности, переданы по договорам аренды таких систем и (или) объектов или по концессионным соглашениям, заключенным в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

В результате проведенного анализа предлагается на 2022-2025 года установить тарифы (с календарной разбивкой) на питьевую воду (питьевое водоснабжение)

для МУП «ЖКХ Тюльганский поссовет»  руб./м3

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Срок действия тарифа | ЭОТ (без НДС) | тариф для населения (с НДС) |
| с 01.01.2022 по 30.06.2022 | 25,04 | 30,04 |
| с 01.07.2022 по 31.12.2022 | 25,89 | 31,08 |
| с 01.01.2023 по 30.06.2023 | 25,89 | 31,08 |
| с 01.07.2023 по 31.12.2023 | 28,36 | 34,02 |
| с 01.01.2024 по 30.06.2024 | 28,36 | 34,02 |
| с 01.07.2024 по 31.12.2024 | 26,94 | 32,34 |
| с 01.01.2025 по 30.06.2025 | 26,94 | 32,34 |
| с 01.07.2025 по 31.12.2025 | 29,44 | 35,32 |

Рост тарифа декабря 2022г. к тарифу декабря 2021г. составит 103,4 %.

**Водоотведение**

Расчет тарифов на 2022-2025 годы выполнен методом индексации в соответствии со сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации и основными параметрами Прогноза.

Индексы изменения затрат по статьям расходов в соответствии с Прогнозом составят:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год |
| электроэнергия | 4,7 | 2,1 | 2,1 | 2,1 |
| оплата труда | 4,3 | 4,0 | 4,0 | 4,0 |
| прочие расходы | 4,3 | 4,0 | 4,0 | 4,0 |

Необходимая валовая выручка по предложению предприятия составила 11559,41тыс. рублей (без НДС). В результате проведенного анализа представленной документации предлагается определить необходимую валовую выручку (для расчета тарифов) на 2022 год в размере 9939,10тыс.руб. (без НДС) (представлено в прилагаемых расчетах к экспертному заключению на 4 листах).

Нормативы технологических затрат электрической энергии приняты в расчеты исходя из удельного расхода электрической энергии на производство сточных вод, принятых в канализационную сеть: 2022г. – 0,4 кВтч/м3; 2023г. – 0,4 кВтч/м3; 2024г. – 0,4 кВтч/м3; 2025г. – 0,4 кВтч/м3.

Дозы хлора (хлорреагентов) установлены опытным путем в процессе наладки и эксплуатации водоочистных станций.

Плановые и фактические значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем водоотведения:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | | Показатели эффективности производственной программы | Ед. изм. | Значение показателя в базовом периоде  (2021год) | Планируемое значение показателя  в периоде регулирования  (2022 год) | Планируемое значение показателя  в периоде регулирования  (2023 год) | Планируемое значение показателя  в периоде регулирования  (2024 год) | Планируемое значение показателя  в периоде регулирования  (2025 год) |
| 1. | Показатели качества очистки сточных вод | |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения | | % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения | | % | Ливневая канализация отсутствует | Ливневая канализация отсутствует | Ливневая канализация отсутствует | Ливневая канализация отсутствует | Ливневая канализация отсутствует |
| 1.3 | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения | | % | 95 | 95 | 95 | 95 | 95 |
| 2. | Показатели энергетической эффективности | |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод | | кВт\*ч/ куб.м | 0,37 | 0,37 | 0,37 | 0,37 | 0,37 |
| 2.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод | | кВт\*ч/  куб.м | 0,03 | 0,03 | 0,03 | 0,03 | 0,03 |
| 3. | Показатели надежности и бесперебойности | |  |  |  |  |  |  |
| 3.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год | | ед/ км. | 5,4 | 5,4 | 5,4 | 5,4 | 5,4 |
| 4. | Расходы на реализацию производственной программы (НВВ для расчета тарифа) | | тыс.  руб. | 9666,67 | 9939,1 | 9740,07 | 10009,41 | 10286,59 |

**Расчет объема отпуска услуг МУП «ЖКХ Тюльганский поссовет»**

**(баланс водоотведения)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Ед. изм. | Истекший год (2019) | | Истекший год (2020) | | Текущий год (2021) | | Очередной год (2022)  план | Очередной год (2023)  план | Очередной год (2024)  план | Очередной год (2025)  план |
| план | факт | план | факт | план | Ожид |
| 1 | Прием сточных вод | тыс. куб. м | 481,7 | 287,4 | 481,7 | 248,3 | 452,9 | 248,3 | 452,9 | 452,9 | 452,9 | 452,9 |
| *1.1* | *Объем сточных вод, принятых у абонентов* | *тыс. куб. м* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1 | в пределах норматива по объему | тыс. куб. м |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2 | сверх норматива по объему | тыс. куб. м |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *1.2* | *По категориям сточных вод* | *тыс. куб. м* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.1 | жидких бытовых отходов | тыс. куб. м |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.2 | поверхностных сточных вод | тыс. куб. м |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.3 | у нормируемых абонентов | тыс. куб. м |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.4 | у многоквартирных домов и приравненных к ним | тыс. куб. м | 419,7 | 250,1 | 419,7 | 207,2 | 415,6 | 207,2 | 415,6 | 415,6 | 415,6 | 415,6 |
| 1.2.5 | у прочих абонентов | тыс. куб. м | 62 | 37,3 | 62 | 41,1 | 37,3 | 41,1 | 37,3 | 37,3 | 37,3 | 37,3 |
| *1.3* | *По абонентам* | *тыс. куб. м* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.3.1 | от других организаций, осуществляющих водоотведение | тыс. куб. м |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.3.2 | от собственных абонентов | тыс. куб. м |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *1.4* | *Неучтенный приток сточных вод* | *тыс. куб. м* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *1.5* | *Поступило с территорий, дифференцированных по тарифу* | *тыс. куб. м* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Объем транспортируемых сточных вод | тыс. куб. м | 481,7 | 287,4 | 481,7 | 248,3 | 452,9 | 248,3 | 452,9 | 452,9 | 452,9 | 452,9 |
| 2.1 | На собственные очистные сооружения | тыс. куб. м | 481,7 | 287,4 | 481,7 | 248,3 | 452,9 | 248,3 | 452,9 | 452,9 | 452,9 | 452,9 |
| 2.2 | Другим организациям | тыс. куб. м |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Объем сточных вод, поступивших на очистные сооружения | тыс. куб. м | 481,7 | 287,4 | 481,7 | 287,3 | 452,9 | 248,3 | 452,9 | 452,9 | 452,9 | 452,9 |
| 3.1 | Объем сточных вод, прошедших очистку | тыс. куб. м | 481,7 | 287,4 | 481,7 | 287,3 | 452,9 | 248,3 | 452,9 | 452,9 | 452,9 | 452,9 |
| 3.2 | Сбросы сточных вод в пределах нормативов и лимитов | тыс. куб. м | 481,7 | 287,4 | 481,7 | 287,3 | 452,9 | 248,3 | 452,9 | 452,9 | 452,9 | 452,9 |
| 4 | Объем обезвоженного осадка сточных вод | тыс. куб. м | 0,0050 | 0,0055 | 0,0050 | 0,0050 | 0,0050 | 0,0050 | 0,0050 | 0,0050 | 0,0050 | 0,0050 |
| 5 | Темп изменения объема отводимых сточных вод | % |  | -7,8 |  | -13,6 |  |  |  |  |  |  |

Исходя из фактического объема приема сточных вод за последний отчетный год и динамики приема сточных вод за последние три года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к центральным системам водоотведения и прекращения приема сточных вод в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества принятых сточных вод предлагается принять объем принятых сточных вод в размере:

тыс.м³

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2022г | 2023г | 2024г | 2025г |
| В год | 452,9 | 452,9 | 452,9 | 452,9 |
| с 01.01. по 30.06. | 226,45 | 226,45 | 226,45 | 226,45 |
| с 01.07. по 31.12. | 226,45 | 226,45 | 226,45 | 226,45 |

**Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях**

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Расходы, утвержденные в предыдущем году регулирования (2021 г.) | Регулируемый период | | | |
| Предложения предприятия | | Предложения администрации | |
| 2022год | % роста к 2021 г. | 2022 год | % роста к 2021 г. |
| Производственные расходы | 7222,93 | 7662,62 | 106,09 | 7460,17 | 103,28 |
| Ремонтные расходы | 185,86 | 503,45 | 270,88 | 154,8 | 83,29 |
| Административные расходы | 2034,11 | 2094,31 | 102,96 | 2100,36 | 103,26 |
| Сбытовые расходы |  |  |  |  |  |
| Амортизация | 100,00 | 237,4 | 237,4 | 100,00 | 100 |
| Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи |  |  |  |  |  |
| Налоги и сборы | 106,57 | 869,75 | 816,13 | 106,57 | 100 |
| Нормативная прибыль |  |  |  |  |  |
| Недополученные доходы/расходы |  |  |  |  |  |
| Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации |  |  |  |  |  |
| Итого НВВ | 9666,67 | **11559,41** | **119,58** | **9939,10** | **102,82** |
| Корректировка в соответствии с п.15,16 Основ | -5,75 |  |  | **-17,45** |  |
| Итого НВВ (для расчета тарифов) | 9660,92 | **11559,41** | **119,65** | **9921,64** | **102,70** |
| Тариф на питьевую воду (питьевое водоснабжение) | 21,34 | **40,22** |  | **21,91** |  |
| Темп роста тарифа | 102,36 | **188,47** |  | **102,67** |  |

Корректировка неподконтрольных расходов:

В соответствии с п.73 Основ ценообразования корректировка НВВ производится с учетом фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов. В тарифе на питьевую воду (питьевое водоснабжение), водоотведение корректировка неподконтрольных расходов проведена по статьям:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Единица измерений | 2022 год | | Отклонение |
| утверждено | корректировка |
| 1 | Неподконтрольные расходы | тыс. руб. | 562,58 | 584,52 | 21,94 |
| 2 | Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций | тыс. руб. |  |  |  |
| 2.1 | Расходы на тепловую энергию | тыс. руб. |  |  |  |
| 2.2 | Расходы на теплоноситель | тыс. руб. |  |  |  |
| 2.3 | Топливо | тыс. руб. | 438,81 | 460,75 | 21,94 |
| 2.4 | Холодная вода | тыс. руб. |  |  |  |
| 3 | Налоги и сборы | тыс. руб. | 123,77 | 123,77 |  |
| 3.1 | Налог на прибыль | тыс. руб. |  |  |  |
| 3.2 | Налог на имущество организаций | тыс. руб. | 58,7 | 58,7 |  |
| 3.3 | Земельный налог и арендная плата за землю | тыс. руб. | 17,2 | 17,2 |  |
| 3.4 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | тыс. руб. |  |  |  |
| 3.6 | Транспортный налог | тыс. руб. | 7,87 | 7,87 |  |
| 3.7 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс. руб. |  |  |  |
| 3.8 | Прочие налоги и сборы | тыс. руб. | 40,00 | 40,00 |  |
| 4 | Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи | тыс. руб. |  |  |  |
| 5 | Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации | тыс. руб. |  |  |  |
| 5.1 | Сбытовые расходы гарантирующей организации | тыс. руб. |  |  |  |
| 6 | Экономия расходов | тыс. руб. |  |  |  |
| 8 | Недополученные доходы/расходы прошлых периодов | тыс. руб. |  |  |  |
| 9 | Займы и кредиты (для метода индексации) | тыс. руб. |  |  |  |

Корректировка операционных расходов:

При формировании (корректировке) размера операционных расходов на 2022 год долгосрочного периода ранее использовались следующие показатели:

- индекс потребительских цен (ИПЦ) – 1,036;

- индекс изменения количества активов (ИКА) – 1,00;

- индекс эффективности расходов (ИЭР) – 1,01.

При корректировке размера операционных расходов на 2022 год используются следующие показатели:

- индекс потребительских цен (ИПЦ) – 1,043;

- индекс изменения количества активов (ИКА) – 1,00;

- индекс эффективности расходов (ИЭР) – 1,01.

Операционные расходы на 2022 год корректируются за счет уточненных значений прогнозных параметров регулирования в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на период на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Таким образом, скорректированные операционные расходы составят:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Единица измерений | 2022 год | | Отклонение |
| утверждено | корректировка |
| 1 | Водоотведение | тыс. руб. | 8379,37 | 8615,17 | 235,8 |

Корректировка расходов на электрическую энергию:

В соответствии с п.64 Основ ценообразования расходы на приобретение электрической энергии определяются исходя из удельных расходов на электрическую энергию в расчете на объем поданной воды (принятых сточных вод), а так же исходя из плановых расчетных цен (тарифов) на электрическую энергию.

Расходы на электроэнергию на 2022 год корректируются за счет уточненных значений прогнозных параметров регулирования в соответствии с Прогнозом.

Расходы на электроэнергию составили – 639,4 тыс.руб.

Расходы по статье «Амортизация» предлагается принять в размере 100 тыс.руб.

Таким образом, предприятие предлагало принять (скорректировать) на 2022 год расходы в размере 11559,41 тыс.руб. (без НДС). В результате проведенного анализа представленной документации предлагается принять затраты предприятия на 2022 год в размере 9939,1 тыс.руб. (без НДС). Снижение (увеличение) от предложения организации на 1620,31тыс.руб.

**Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования МУП «ЖКХ Тюльганский поссовет»**

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Размер прибыли, утвержденной в предыдущем году (2021 г.) | Регулируемый период | | | |
| Предложения предприятия | | Предложения администрации | |
| 2022 год | % роста к 2021 г. | 2022 год | % роста к 2021 г. |
| 1 | Нормативная прибыль |  |  |  |  |  |
| 1.1 | средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств, с учетом предусмотренных Налоговым [кодексом](consultantplus://offline/ref=AF07F5A99B73B752A7E8D17E7DE4F17A0E662B1EFCB90236529B2E23D5i6g0D) Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам |  |  |  |  |  |
| 1.2 | расходы на капитальные вложения (инвестиции) на период регулирования, определяемые на основе утвержденных инвестиционных программ, за исключением процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию мероприятий инвестиционной программы, учтенных в стоимости таких мероприятий |  |  |  |  |  |
| 1.3 | расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами |  |  |  |  |  |
| 2 | Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации |  |  |  |  |  |

**Расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов с обоснованием причин, на основании которых принято решение об исключении из расчета тарифов экономически необоснованных расходов, учтенных МУП «ЖКХ Тюльганский поссовет» в предложении об установлении (корректировке) тарифа** представлено в прилагаемых расчетах к экспертному заключению на 4 листах и в п. 5 настоящего заключения.

В соответствии с пунктами 15,16 Основ ценообразования и п.91 Методических указаний предлагается произвести корректировку НВВ на 2022 год с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов за 2020 год:

- водоотведение – (- 17,45 тыс. руб.).

Расчет экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) за 2020 год представлен в приложениях к экспертному заключению в таблицах.

**Результаты экспертизы**

В результате проведенного экспертного анализа предлагается утвердить (скорректировать) производственные программы в соответствии с данным экспертным заключением.

Постановление администрации от 16 декабря 2021 года №1156-п установлены следующие долгосрочные параметры на водоотведение

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2021год | 2022год | 2023год | 2024год | 2025год |
| а) базовый уровень операционных расходов | 8379,37 | х | х | х | х |
| б) индекс эффективности операционных расходов | 1% | 1% | 1% | 1% | 1% |
| в) нормативный уровень прибыли \* | х | х | х | х | х |
| г) показатели энергосбережения и энергетической эффективности:  1. уровень потерь воды,% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. удельный расход электрической энергии, кВт\*ч/куб.м | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 |

\*для организаций, которым права владения и (или) пользования централизованными системами горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельными объектами таких систем, находящимися в государственной или муниципальной собственности, переданы по договорам аренды таких систем и (или) объектов или по концессионным соглашениям, заключенным в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

В результате проведенного анализа предлагается на 2022-2025 года установить тарифы (с календарной разбивкой) на водоотведение для МУП «ЖКХ Тюльганский поссовет»:

 руб./м3

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Срок действия тарифа | ЭОТ (без НДС) | тариф для населения (с НДС) |
| с 01.01.2022 по 30.06.2022 | 21,54 | 25,85 |
| с 01.07.2022 по 31.12.2022 | 22,27 | 26,73 |
| с 01.01.2023 по 30.06.2023 | 22,27 | 26,73 |
| с 01.07.2023 по 31.12.2023 | 22,85 | 27,43 |
| с 01.01.2024 по 30.06.2024 | 22,85 | 27,43 |
| с 01.07.2024 по 31.12.2024 | 23,55 | 28,26 |
| с 01.01.2025 по 30.06.2025 | 23,55 | 28,26 |
| с 01.07.2025 по 31.12.2025 | 24,17 | 29 |

Рост тарифа декабря 2022г. к тарифу декабря 2021г. составит 103,4 %.

МУП «ЖКХ Тюльганский поссовет» с расчетами ознакомлено, с тарифами, предлагаемыми для установления несогласно повторно представлено свое предложение.

ГОЛОСОВАЛИ: «за» - единогласно.

**По третьему вопросу: О корректировке долгосрочных тарифов на горячее водоснабжение для МУП «ЖКХ Тюльганский поссовет» и внесении изменений в постановление администрации Тюльганского района от 16.12.2020 № 1156-п**

ВЫСТУПИЛИ:

Заместитель главы администрации района по оперативному управлению Нефедов И.В. –МУП «ЖКХ Тюльганский поссовет» обратилось в администрацию района с вопросом о корректировке долгосрочных тарифов на горячую воду (горячее водоснабжение) в закрытой системе горячего водоснабжения на 2022-2025 годы (период регулирования 2021-2025).

Тариф горячую воду (горячее водоснабжение) в закрытой системе горячего водоснабжения устанавливается с учетом особенностей предусмотренных п. 87 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075 и состоит из двух компонентов:

1. Компонент на тепловую энергию, равный тарифу на тепловую энергию поставляемую потребителям МУП «Тюльганский поссовет» на 2021-2025 годы, утвержденному приказом департамента от 30.11.2021 № 217-т/э.

2. Компонент на теплоноситель, равный тарифу на теплоноситель, поставляемый потребителям МУП «ЖКХ Тюльганский поссовет» на 2022-2025 годы, определенному в соответствии с экспертным заключением на 2022-2025.

Коллегии предлагается установить:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Срок действия тарифа | ЭОТ (без НДС) | | Тариф для населения (с НДС) | |
| Компонент на холодную воду, руб./м3 | Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал | Компонент на холодную воду, руб./м3 | Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал |
| с 01.01.2022 по 30.06.2022 | 25,04 | 1729,35 | 30,04 | 2075,22 |
| с 01.07.2022 по 31.12.2022 | 25,89 | 1788,12 | 31,08 | 2145,74 |
| с 01.01.2023 по 30.06.2023 | 25,89 | 1788,12 | 31,08 | 2145,74 |
| с 01.07.2023 по 31.12.2023 | 28,36 | 1851,85 | 34,02 | 2222,22 |
| с 01.01.2024 по 30.06.2024 | 28,36 | 1851,85 | 34,02 | 2222,22 |
| с 01.07.2024 по 31.12.2024 | 26,94 | 1596,54 | 32,34 | 1915,85 |
| с 01.01.2025 по 30.06.2025 | 26,94 | 1596,54 | 32,34 | 1915,85 |
| с 01.07.2025 по 31.12.2025 | 29,44 | 2042,42 | 35,32 | 2450,9 |

В случае если приказом департамента и постановлением администрации будет утвержден иной тариф на тепловую энергию и (или) теплоноситель, тариф на горячую воду подлежит корректировке.

ГОЛОСОВАЛИ: «за» - единогласно.

Председатель коллегии И.В.Буцких

Заместитель главы администрации района

по оперативному управлению И.В. Нефедов

Начальник комитета по финансово-экономическим

вопросам администрации района О.П. Заварзина

Начальник комитета по вопросам

газо-тепло-электроснабжения, строительства,

транспорта и связи администрации района Н.В. Ткаченко

Секретарь коллегии Е.А. Новиков