

**Доклад
департамента по тарифам Новосибирской области
по результатам рассмотрения дела об установлении долгосрочных тарифов на питьевую
воду (питьевое водоснабжение) на 2019-2023 годы**

1. Наименование и местоположение регулируемой организации

Зятыковское муниципальное унитарное предприятие по оказанию жилищно-коммунальных услуг, (ОГРН 1055474021569, ИНН 5429107705), далее – организация, осуществляет регулируемую деятельность в муниципальном образовании Ленинский сельсовет Купинского района Новосибирской области.

Адрес организации: Центральная ул., д. 68а, с. Зятыковка, Купинский район, Новосибирская область, 632756

2. Основание для открытия и рассмотрения дела об установлении долгосрочных тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2019-2023 годы

Дело об установлении долгосрочных тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2019-2023 годы открыто по инициативе регулирующего органа – департамента по тарифам Новосибирской области.

3. Нормативные правовые акты, в соответствии с которыми производится рассмотрение дела

Рассмотрение дела об установлении долгосрочных тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2019-2023 годы производится департаментом по тарифам Новосибирской области (далее - департамент) в соответствии со следующими нормативно-правовыми актами:

-Федеральный закон от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

-Основы ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения (далее – Основы ценообразования) и Правила регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения (далее - Правила регулирования), утверждённые Постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

-Методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения (далее - Методические указания), утверждённые Приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э;

- Основные параметры прогноза социально-экономического развития России на 2019 год и плановый период 2020-2024 годов от 01.10.2018 (далее – Прогноз).

| Индексы по Прогнозу, % | ИПЦ | Электроэнергия, ИЦП |
|------------------------|-------|---------------------|
| на 2018 год (оценка) | 102,7 | 103,9 |
| на 2019 год | 104,6 | 105,9 |
| на 2020 год | 103,4 | 104,2 |
| на 2021 год | 104,0 | 104,0 |
| на 2022 год | 104,0 | 104,0 |
| на 2023 год | 104,0 | 103,9 |

4. Предложения департамента по выбору метода расчёта тарифа

В соответствии со статьёй 32 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», пунктом 24 Правил регулирования, пунктами 31, 37, 53, 55 и 75 Основ ценообразования, департаментом принято решение о выборе в качестве метода регулирования метода индексации.

В соответствии с положениями пункта 9 Правил регулирования тариф устанавливается на 2019-2023 годы.

5. Объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности

Для осуществления регулируемой деятельности организацией используется система водоснабжения, состоящая из 2 скважин и сетей водоснабжения протяжённостью 7,1 км. в том числе:

- с. Зятьковка: скважина глубиной 1 026 м, водопровод 4 600 м, водонапорная башня;
- д. Морьевка: скважина глубиной 980 м, водопровод 2 500 м;

6. Форма собственности на объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности в сфере водоснабжения, находятся в муниципальной собственности.

7. Право владения, пользования и распоряжения объектами недвижимого имущества, используемыми организацией для осуществления регулируемой деятельности

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности в сфере водоснабжения находятся в муниципальной собственности Ленинского сельсовета, и переданы МУП ЖКХ «Зятьковское» на праве хозяйственного ведения.

- Распоряжение Администрации Ленинского сельсовета Куринского района НСО от 04.03.2009г №13 о передаче объектов водоснабжения с. Зятьковка в хозяйственное ведение МУП ЖКХ «Зятьковское».

- Решение Совета депутатов Ленинского сельсовета Куринского района НСО от 23.08.2005г №3 о передаче в хозяйственное ведение Зятьковского МУП ЖКХ объектов жилищно-коммунального хозяйства.

8. Система налогообложения

Организация применяет упрощённую систему налогообложения (УСНО доходы-расходы).

9. Наличие раздельного учета

Организация ведет раздельный учет расходов, предусмотренный положениями пункта 18 Основ.

10. 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

Анализ технико-экономических и финансовых показателей организации за 2017 год в сравнении с плановыми затратами, принятыми департаментом при утверждении тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на соответствующий период, проведён департаментом по данным отчёта организации по итогам производственно-хозяйственной деятельности, бухгалтерской и статистической отчётности за указанный период, на основании и с учётом нормативных правовых актов, действующих в Российской Федерации. По результатам анализа установлено следующее.

11. Анализ обоснованности расчёта объёма отпуска питьевой воды

Объём отпуска питьевой воды (реализация), тыс. м³.

| Предложение организации 2019 | Расчёт департамента 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|--------------------------|------------------|
| 20,30 | 20,30 | 0,00 |

Заявленный объём отпуска питьевой воды (реализация) определён организацией без учёта требований пунктов 4 и 5 Методических указаний.

Расчетный объем отпуска воды на 2019 год определен департаментом в соответствии с пунктом 4 Методических указаний исходя из фактического объема отпуска воды за последний

отчетный год (2017) и динамики отпуска воды за последние 3 года по формулам 1 и 1.1. пункта 5 Методических указаний:

$$Q_i = Q_{i-2} \cdot (1 + t_i)^2 + Q_i^{\text{нп}} - \Delta Q_i^{\text{н}}, (1)$$

$$t_i = \frac{1}{3} \cdot \sum_{k=2}^4 \frac{Q_{i-k} - Q_{i-k}^{\text{нп}} - \Delta Q_{i-k}^{\text{н}} - Q_{i-k-1}}{Q_{i-k-1}}, (1.1)$$

где:

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

$Q_i^{\text{нп}}$ - расчетный объем воды, отпускаемой новым абонентам, подключившимся к централизованной системе водоснабжения в году i , за вычетом потребления воды абонентами, водоснабжение которых прекращено (планируется прекратить), тыс. куб. м.;

$\Delta Q_i^{\text{н}}$ - планируемое в году i изменение (снижение) объема воды, отпускаемой гарантирующей организацией абонентам по отношению к году $i-1$, связанное с изменением нормативов потребления воды, тыс. куб. м;

t_i - темп изменения (снижения) потребления воды.

Рассчитанный в соответствии с формулой 1.1 темп изменения (снижения) потребления воды составил 5,7% в год, что превышает 5% в год, и не может быть применён для определения объема отпуска воды при расчёте тарифа.

Объём отпуска питьевой воды (реализация) учтён департаментом для расчёта тарифа на 2019 год в размере 20,30 тыс. м³, в соответствии с объёмом отпуска (реализации) питьевой воды в последнем отчетном периоде регулирования.

Объём отпуска питьевой воды (реализация) учтен департаментом для расчёта тарифа на питьевую воду в соответствии с производственной программой, утверждённой приказом департамента от 20.11.2018 № 384-В.

Объем потерь воды учтён департаментом на 2019 год в размере 2,96 тыс. м³ (14,58%) в соответствии с фактической величиной объема потерь воды в последнем отчетном периоде регулирования. Объем потерь воды определён департаментом в соответствии с пунктом 27 Основ ценообразования и пунктом 7 Методических указаний. Уровень потерь на 2019 год учтен департаментом для расчёта тарифа на питьевую воду в соответствии с долгосрочным параметром регулирования (14,58%).

Баланс водоснабжения (в соответствии с Приложением № 1 к Методическим указаниям) приведен в таблице 1.

12. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям (группам расходов).

12.1. Себестоимость

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям произведён департаментом по статьям и группам расходов, предусмотренных сметой затрат в соответствии с Приложением 2 к Методическим указаниям, приведённой в таблице 2.

Производственные расходы

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 479,70 | 274,15 | -205,55 |

Причины отклонения расходов, учтённых департаментом при расчёте тарифа на 2019 год, от предлагаемых организацией расходов указаны ниже по статьям затрат:

Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение

Реагенты

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Горюче-смазочные материалы

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в

финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Материалы и малоценные основные средства

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 7,00 | 0,00 | -7,00 |

Заявленные организацией затраты не подтверждены должным образом. Организацией не представлен расчет расходов на приобретение материалов и малоценных основных средств. Предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду

Электроэнергия

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 331,10 | 102,48 | -228,62 |

Заявленные расходы не подтверждены должным образом. Расходы на электроэнергию заявлены организацией для расчёта тарифа на 2019 год в размере 331,10 тыс. руб. исходя из объёма электропотребления 77,00 тыс. кВт*ч (при этом удельный расход электроэнергии на подъём воды составил 3,31 кВт*ч / м³) и прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 4,30 руб. / кВт*ч. Обоснования предлагаемого объёма электропотребления и размера проектируемого тарифа организацией не представлены.

Расходы на электроэнергию на 2019 год определены департаментом как произведение двух составляющих:

- экономически (технологически, технически) обоснованного объёма приобретения электрической энергии, рассчитанного исходя из удельного расхода электроэнергии на подъём воды в размере 0,93 кВт*ч/м³, в соответствии с долгосрочным параметром регулирования ($23,26 * 0,93 = 21,63$);
- прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 4,74 руб./кВт*ч, рассчитанного исходя из фактических показателей 2017 года и параметров Прогноза ($33,59 * 1,2 * 1,039 * 1,059 = 4,74$).
($21,63 * 4,74 = 102,48$)

Расходы в размере 228,62 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Теплоэнергия

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Теплоноситель

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Топливо

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Холодная вода

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы, в т.ч. по следующим статьям

затрат

Расходы на оплату труда производственного персонала

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 65,00 | 97,29 | 32,29 |

Расчёт расходов по данной статье выполнен департаментом исходя из МРОТ в размере 11280,00 руб. и РК 25% 2820,00 руб. установленного для трудоспособного населения (приказ Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 24.08.2018 № 550н "Об установлении величины прожиточного минимума на душу населения и по основным социально-демографическим группам населения в целом по Российской Федерации на II квартал 2018 года") и штатной численности производственного персонала - 0,6 ед. Штатная численность производственного персонала организации не превышает нормативной численности, рассчитанной в соответствии с Приказом Госстроя РФ от 22.03.1999 № 66 "Об утверждении Рекомендаций по нормированию труда работников водопроводно-канализационного хозяйства» (2,27 ед.).

Расходы в размере 32,29 тыс. руб., не учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается включить при расчёте тарифа, как экономически обоснованные.

Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 19,60 | 29,38 | 9,78 |

Расчёт расходов по данной статье выполнен департаментом исходя из подтвержденного ФОТ и норматива отчислений в размере 30,2 %, в том числе 22,0% - взносы на обязательное пенсионное страхование, 2,9% - взносы на обязательное социальное страхование, 5,1% - взносы на обязательное медицинское страхование (ст. 426 гл.34 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 03.08.2018) и 0,2% - взносы в территориальные фонды обязательного медицинского страхования (1-й класс профессионального риска).

Расходы в размере 9,78 тыс. руб., не учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается включить при расчёте тарифа, как экономически обоснованные.

Расходы на уплату процентов по займам и кредитам

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Общехозяйственные расходы

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 12,00 | 0,00 | -12,00 |

Заявленные организацией затраты не подтверждены должным образом. Организацией не представлен расчет расходов на общехозяйственные расходы на 2019 год. Предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Прочие производственные расходы

Услуги по обращению с осадками сточных вод

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Расходы на амортизацию автотранспорта

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Контроль качества воды и сточных вод

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 45,00 | 45,00 | 0,00 |

В соответствии со статьей 25 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» организацией, осуществляющей холодное водоснабжение,

осуществляется производственный контроль качества питьевой воды. Программа производственного контроля качества питьевой воды разрабатывается организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, и согласовывается с территориальным органом федерального органа исполнительной власти, осуществляющего федеральный государственный санитарно-эпидемиологический надзор.

Программа производственного контроля качества питьевой воды организацией разработана, согласована Управлением Роспотребнадзора по Новосибирской области, но в составе обосновывающих материалов для установления тарифа на 2019 - 2023 годы не представлена.

В соответствии со статьёй 18 Методических указаний департаментом для расчёта тарифа учтены расходы, связанные с выполнением регулируемой организацией функций, предусмотренных законодательством РФ - расходы на осуществление производственного контроля качества воды.

По результатам проведенного анализа установлено, что размер предлагаемых организацией расходов по данной статье в пределах экономически обоснованной величины, предлагается учесть при расчете тарифа указанные затраты в размере, заявленном организацией.

Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Ремонтные расходы

Расходы на ремонты приняты в соответствии с объёмом ремонтных работ, предусмотренным производственной программой организации, утверждённой приказом департамента от 20.11.2018 № 384-В.

Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 70,00 | 70,00 | 0,00 |

По результатам проведенного анализа установлено, что размер предлагаемых организацией расходов по данной статье в пределах экономически обоснованной величины, предлагается учесть при расчете тарифа указанные затраты в размере, заявленном организацией.

Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы

Расходы на оплату труда ремонтного персонала

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Цеховые расходы

Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды цехового персонала, в том числе налоги и сборы

Расходы на оплату труда цехового персонала

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Отчисления на социальные нужды цехового персонала, в том числе налоги и сборы

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Электроэнергия

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Прочее

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 10,00 | 0,00 | -10,00 |

Заявленные организацией затраты не подтверждены должным образом. Организацией не представлен расчет расходов на прочие затраты по цеховым расходам на 2019 год. Предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Административные расходы

Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями

Услуги связи и интернет

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 4,20 | 0,00 | -4,20 |

Заявленные организацией затраты не подтверждены должным образом. Организацией не представлен расчет расходов на услуги связи и интернет на 2019 год. Предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Юридические услуги

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Аудиторские услуги

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Консультационные услуги

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Информационные услуги

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы

Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 72,00 | 50,76 | -21,24 |

Расчёт расходов по данной статье выполнен департаментом исходя из МРОТ в размере 11280,00 руб. и РК 25% 2820,00 руб. установленного для трудоспособного населения (приказ Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 24.08.2018 № 550н "Об установлении величины прожиточного минимума на душу населения и по основным социально-демографическим группам населения в целом по Российской Федерации на II квартал 2018 года") и штатной численности административного персонала - 0,3 ед.

Расходы в размере 21,24 тыс. руб., учтённые организацией в предложении об установлении

тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически не обоснованные.

Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 21,74 | 15,33 | -6,41 |

Расчёт расходов по данной статье выполнен департаментом исходя из подтвержденного ФОТ и норматива отчислений в размере 30,2 %, в том числе 22,0% - взносы на обязательное пенсионное страхование, 2,9% - взносы на обязательное социальное страхование, 5,1% - взносы на обязательное медицинское страхование (ст. 426 гл.34 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 03.08.2018) и 0,2% - взносы в территориальные фонды обязательного медицинского страхования (1-й класс профессионального риска).

Расходы в размере 6,41 тыс. руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически не обоснованные.

Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Служебные командировки

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 10,00 | 0,00 | -10,00 |

Заявленные организацией затраты не подтверждены должным образом. Организацией не представлен расчет расходов на служебные командировки. Предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Обучение персонала

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Страхование производственных объектов

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Прочие административные расходы

Расходы на амортизацию непроизводственных активов

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Расходы по охране объектов и территорий

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Сбытовые расходы гарантирующих организаций

Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Амортизация

Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 17,40 | 17,40 | 0,00 |

По результатам проведенного анализа установлено, что размер предлагаемых организацией расходов по данной статье в пределах экономически обоснованной величины, предлагается учесть при расчете тарифа указанные затраты в размере, заявленном организацией.

Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату

Аренда имущества

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Концессионная плата

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Лизинговые платежи

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Аренда земельных участков

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов

Налог на прибыль

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Налог на имущество организаций

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Водный налог и плата за пользование водным объектом

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 15,30 | 9,97 | -5,33 |

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена.

Организацией при расчёте размера затрат по водному налогу не соблюдены требования статьи 333.12 НК РФ

Расчёт расходов по данной статье выполнен департаментом в соответствии с положениями статьи 333.12 НК РФ

Расходы в размере 5,33 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически не обоснованные.

Земельный налог

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Транспортный налог

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 3,90 | 4,42 | 0,52 |

Заявленные организацией расходы не подтверждены должным образом: не представлен расчёт на 2019 год.

Расчёт расходов по данной статье выполнен департаментом в соответствии с п.1 ст. 346.20 Налогового кодекса РФ.

Расходы в размере 0,52 тыс. руб., не учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается включить при расчёте тарифа, как экономически обоснованные.

Себестоимость

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 694,24 | 442,03 | -252,21 |

Причины отклонения расходов, учтённых департаментом при расчёте тарифа от предлагаемых организацией расходов указаны выше.

12.2. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации

Нормативная прибыль

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Причины отклонения расходов, учтённых департаментом при расчёте тарифа от предлагаемых организацией расходов указаны ниже.

Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Расходы на капитальные вложения

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами, в соответствии с подпунктом 3 пункта 31 Методических указаний

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Величина нормативной прибыли, определенная в соответствии с пунктом 32 Методических указаний, %

| Предложение организации 2019 | Учтено департаментом 2019 | Отклонение (+/-) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Расчётная предпринимательская прибыль

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

12.3. Недополученные доходы/расходы прошлых периодов

Экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлом периоде

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Недополученные доходы прошлых периодов регулирования

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Экономически не обоснованные доходы/расходы в прошлом периоде

Экономически не обоснованные доходы в прошлом периоде

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Экономически не обоснованные расходы в прошлом периоде

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

13. Необходимая валовая выручка и расчёт тарифов

Производственная программа организации на 2019-2023 годы утверждена приказом департамента от 20.11.2018 № 384-В. Долгосрочные параметры регулирования тарифов, определенные для организации на 2019-2023 годы, приведены в таблице.

| Долгосрочные параметры | Значение |
|---|---------------------------|
| Базовый уровень операционных расходов | 307,76 тыс. руб. |
| Индекс эффективности операционных расходов | 3,0 % |
| Нормативный уровень прибыли | 0,0 % |
| Показатели энергосбережения и энергетической эффективности: | |
| уровень потерь воды | 14,58 % |
| удельный расход электрической энергии | 0,93 кВт*ч/м ³ |

При установлении тарифов с применением метода индексации необходимая валовая выручка регулируемой организации рассчитывается по формуле 30 пункта 85 Методических указаний.

$$НВВ_i = ТР_i + А_i + ПР_i + ПР_i^{го} + ДНВВ_i^c,$$

где:

$НВВ_i$ - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

$ТР_i$ - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i , тыс. руб.;

$А_i$ - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i , тыс. руб.;

$ПР_i$ - нормативная прибыль, установленная на год i , тыс. руб.;

$ДНВВ_i^c$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i , проводимого в целях сглаживания, рассчитанная в соответствии с формулами 5 и 6 Методических указаний;

$ПР_i^{го}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i , тыс. руб.

Текущие расходы рассчитываются по формуле 7 пункта 43 Методических указаний:

$$ТР_i = ОР_i + РЭ_i + НР_i,$$

где:

$ТР_i$ - текущие расходы, тыс. руб.;

$ОР_i$ - операционные расходы, тыс. руб.;

$РЭ_i$ - расходы на приобретение электрической энергии (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетических ресурсов и холодной воды, тыс. руб.;

$НР_i$ - неподконтрольные расходы, тыс. руб.

13.1. Операционные расходы

Операционные расходы в соответствии с пунктом 44 Методических указаний включают:

1) производственные расходы, определенные в соответствии с пунктами 16-18 Методических указаний, за исключением расходов на электрическую энергию (мощность, тепловую энергию и другие виды энергетических ресурсов);

2) ремонтные расходы, определенные в соответствии с пунктами 23-24 Методических указаний;

3) административные расходы, определенные в соответствии с пунктом 25 Методических указаний;

4) сбытовые расходы.

В соответствии с пунктом 45 Методических указаний операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (далее - базовый уровень операционных расходов) рассчитываются с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с пунктами 17-26 Методических указаний (за исключением расходов на электрическую энергию (мощность, тепловую энергию и другие виды энергетических ресурсов)).

Операционные расходы на 2019 год (базовый уровень), рассчитанные департаментом по признанным обоснованными расходам по статьям затрат, согласно смете (таблица 2) составили **307,76** тыс. руб.

Операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования рассчитаны по формуле 8:

$$ОР_i = ОР_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

$ОР_i$ - 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 $i-1$.

Результаты расчёта операционных расходов (в соответствии с Приложением 6.1 к Методическим указаниям) на каждый год долгосрочного периода регулирования (2019-2023 годы) приведены в таблице 3.

13.2. Расходы на электрическую энергию

Расходы на электроэнергию учтены в составе необходимой валовой выручки для расчёта тарифов в размере, определённом департаментом в соответствии с пунктом 20 Методических указаний и составили на 2019 год **102,48** тыс. руб. (расчёт расходов на электроэнергию на 2019 год приведён выше).

Расходы на электроэнергию на 2020-2023 годы рассчитаны департаментом как произведение двух составляющих:

- экономически (технологически, технически) обоснованных объёмов приобретения электрической энергии (рассчитанных исходя из удельного расхода электроэнергии на подъём воды в размере $0,93 \text{ кВт} \cdot \text{ч} / \text{м}^3$, в соответствии с долгосрочным параметром регулирования);
- прогнозных тарифов на электроэнергию на каждый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанных исходя из прогнозного тарифа на электроэнергию 2019 года и параметров Прогноза.

Объёмы приобретаемой электрической энергии определены с учётом показателей надёжности, качества, энергетической эффективности в сфере водоснабжения, в соответствии с Производственной программой организации на 2019-2023 годы, утвержденной приказом департамента от 20.11.2018 № 384-В, а также программой энергосбережения и повышения

энергетической эффективности на 2019-2021 годы организации, принятой в соответствии с приказом департамента от 27.03.2018 № 57-В «Об установлении на период 2019-2021 годов требований к программам в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности организаций Новосибирской области, осуществляющих деятельность по холодному водоснабжению и водоотведению».

Результаты расчёта расходов на электроэнергию (в соответствии с Приложением 7 к Методическим указаниям) на каждый год долгосрочного периода регулирования (2019-2023 годы) приведены в таблице 4.

13.3. Неподконтрольные расходы

В соответствии с пунктом 49 Методических указаний неподконтрольные расходы включают:

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

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

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

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

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

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

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

Экономия средств (операционных расходов, расходов на энергетические ресурсы) в результате снижения расходов в 2016 и 2017 году регулируемой организацией не достигнута. Фактический объем операционных расходов и расходов на приобретение энергетических ресурсов регулируемой организации в 2016 и 2017 годах больше плановых величин таких расходов. Фактических данных за 2018 год на момент установления тарифов на долгосрочный период 2019-2023 годы не имеется. Таким образом, расчёт экономии средств для включения в неподконтрольные расходы и учёта в составе необходимой валовой выручки в течение очередного долгосрочного периода регулирования в соответствии с пунктами 53 - 60 Методических указаний по формуле 12, не производится.

Департаментом для расчёта тарифа на 2020-2023 годы учтены расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования в размере 25,89 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы на 2019 год, рассчитанные департаментом по признанным обоснованными расходам по статьям затрат согласно смете (таблица 2) составили **15,65** тыс. руб.

Результаты расчёта неподконтрольных расходов (в соответствии с Приложением 6.3 к Методическим указаниям) на каждый год долгосрочного периода регулирования (2019-2023 годы) приведены в таблице 5.

13.4. Амортизация

Расходы по статье «амортизация» учтены департаментом в составе необходимой валовой выручки для расчёта тарифа на 2019 год и каждый год долгосрочного периода регулирования в размере **17,40** тыс. руб.

13.5. Нормативная прибыль

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

13.6. Расчётная предпринимательская прибыль

В соответствии с пунктом 47(2) Основ прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием.

13.7. Необходимая валовая выручка

Необходимая валовая выручка для расчёта тарифов на каждый год долгосрочного периода регулирования рассчитана департаментом в соответствии с действующим законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения.

Необходимая валовая выручка для расчёта тарифа на 2019 год составила **443,29** тыс. руб.

Результаты расчёта необходимой валовой выручки и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) методом индексации (в соответствии с Приложением 7 к Методическим указаниям) на каждый год долгосрочного периода регулирования (2019-2023 годы) приведены в таблице 6.

13.8. Объём отпуска питьевой воды (реализация)

Объём отпуска питьевой воды (реализация) учтён департаментом для расчёта тарифа на каждый год в течение долгосрочного периода регулирования 2019-2023 год в размере **20,30** тыс. м³.

Объём отпуска питьевой воды (реализация) и уровень потерь на каждый год в течение долгосрочного периода регулирования 2019-2023 учтены департаментом для расчёта тарифов на питьевую воду в соответствии с производственной программой, утверждённой приказом департамента от 20.11.2018 № 384-В, и долгосрочными параметрами регулирования.

13.9. Расчёт тарифов

Расчёт тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на каждый год долгосрочного периода регулирования (2019-2023 годы) выполнен департаментом по формуле 42 пункта 96 Методических указаний:

$$T_i = \frac{HBB_i}{Q_i},$$

где:

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

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

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

Результаты расчёта тарифов на каждый год долгосрочного периода регулирования 2019-2023 годы приведены в таблице 6.

14. Предложения департамента по установлению тарифов на питьевую воду на 2019-2023 годы

Установить тарифы на питьевую воду (питьевое водоснабжение):

с 01.01.2019 по 30.06.2019 в размере **21,59** руб. / м³ (НДС не предусмотрен),
с 01.07.2019 по 31.12.2019 в размере **22,08** руб. / м³ (НДС не предусмотрен).

с 01.01.2020 по 30.06.2020 в размере **22,08** руб. / м³ (НДС не предусмотрен),
с 01.07.2020 по 31.12.2020 в размере **22,74** руб. / м³ (НДС не предусмотрен).

с 01.01.2021 по 30.06.2021 в размере **22,74** руб. / м³ (НДС не предусмотрен),
с 01.07.2021 по 31.12.2021 в размере **22,95** руб. / м³ (НДС не предусмотрен).

с 01.01.2022 по 30.06.2022 в размере **22,95** руб. / м³ (НДС не предусмотрен),
с 01.07.2022 по 31.12.2022 в размере **23,65** руб. / м³ (НДС не предусмотрен).

с 01.01.2023 по 30.06.2023 в размере **23,65** руб. / м³ (НДС не предусмотрен),
с 01.07.2023 по 31.12.2023 в размере **23,90** руб. / м³ (НДС не предусмотрен).

Консультант отдела регулирования водоснабжения
и водоотведения



Е. М. Иванова

Начальник отдела регулирования водоснабжения и
водоотведения



Е.О. Легостаева

Баланс водоснабжения
Зытское МУП ЖКХ
Ленинского сельсовета Кунинского района Новосибирской области

| № п/п | Наименование | Единица измерения | 2014 | | 2015 | | 2016 | | 2017 | | | 2018 | 2019 | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | |
|---------|---|-------------------|--------|--------|--------|---------|---------|--------|---------|---------|-------|---------|--------|--------------------|--------|--------|--------|--------|---------------------|
| | | | план | факт | план | факт | план | факт | план | факт | омкл. | | план | проект организации | | | | | расчет департамента |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 11.1 | 11.2 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| 1 | Водоподготовка | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | Объем воды из источников водоснабжения: | тыс. куб. м | 22,00 | 21,20 | 21,30 | 21,15 | 21,20 | 20,10 | 21,20 | 24,63 | 3,43 | 16,18% | 21,20 | 23,26 | 23,26 | 23,26 | 23,26 | 23,26 | 23,26 |
| 1.1.1 | из поверхностных источников | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.2 | из подземных источников | тыс. куб. м | 22,00 | 21,20 | 21,30 | 21,15 | 21,20 | 20,10 | 21,20 | 24,63 | 3,43 | 16,18% | 21,20 | 23,26 | 23,26 | 23,26 | 23,26 | 23,26 | 23,26 |
| 1.1.3 | доочищенная сточная вода для нужд технического водоснабжения | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | Объем воды, прошедшей водоподготовку | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3 | Объем технической воды, поданной в сеть | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4 | Объем питьевой воды, поданной в сеть | тыс. куб. м | 22,00 | 21,20 | 21,30 | 21,15 | 21,20 | 20,10 | 21,20 | 24,63 | 3,43 | 16,18% | 21,20 | 23,26 | 23,26 | 23,26 | 23,26 | 23,26 | 23,26 |
| 2 | Приготовление горячей воды | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Транспортировка питьевой воды | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Объем воды, поступившей в сеть: | тыс. куб. м | 22,00 | 21,20 | 21,30 | 21,15 | 21,20 | 20,10 | 21,20 | 24,63 | 3,43 | 16,18% | 21,20 | 23,26 | 23,26 | 23,26 | 23,26 | 23,26 | 23,26 |
| 3.1.1 | из собственных источников | тыс. куб. м | 22,00 | 21,20 | 21,30 | 21,15 | 21,20 | 20,10 | 21,20 | 24,63 | 3,43 | 16,18% | 21,20 | 23,26 | 23,26 | 23,26 | 23,26 | 23,26 | 23,26 |
| 3.1.2 | от других операторов | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1.3 | получено от других территорий, дифференцированных по тарифу | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.2 | Потери воды | тыс. куб. м | 2,70 | 2,70 | 2,80 | 2,65 | 2,70 | 2,40 | 2,70 | 3,14 | 0,44 | 16,30% | 2,70 | 2,96 | 2,96 | 2,96 | 2,96 | 2,96 | 2,96 |
| | уровень потерь | % | 13,99% | 14,59% | 15,14% | 14,32% | 14,59% | 13,56% | 14,59% | 14,61% | | | 14,59% | 14,58% | 14,58% | 14,58% | 14,58% | 14,58% | 14,58% |
| 3.3 | Потребление на собственные нужды | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.4 | Объем воды, отпущенной из сети | тыс. куб. м | 19,30 | 18,50 | 18,50 | 18,50 | 18,50 | 17,70 | 18,50 | 21,49 | 2,99 | 16,16% | 18,50 | 20,30 | 20,30 | 20,30 | 20,30 | 20,30 | 20,30 |
| 3.5 | Передано на другие территории, дифференцируемые по тарифу | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Транспортировка технической воды | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Транспортировка горячей воды | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Отпуск питьевой воды | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.1 | Объем воды, отпущенной абонентам: | тыс. куб. м | 19,30 | 18,50 | 18,50 | 18,50 | 18,50 | 17,70 | 18,50 | 21,49 | 2,99 | 16,16% | 18,50 | 20,30 | 20,30 | 20,30 | 20,30 | 20,30 | 20,30 |
| 6.1.1 | по приборам учета | тыс. куб. м | | | 6,50 | 11,00 | | | | | | | | | | | | | |
| 6.1.2 | по нормативам | тыс. куб. м | 19,30 | 18,50 | 12,00 | 7,50 | | | | | | | | | | | | | |
| 6.2 | для приготовления горячей воды | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.3 | при дифференциации тарифов по объему | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.3.1 | в пределах i-го объема | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.4 | По абонентам | тыс. куб. м | 19,30 | 18,50 | 18,50 | 18,50 | 18,50 | 17,70 | 18,50 | 21,49 | 2,99 | 16,16% | 18,50 | 20,30 | 20,30 | 20,30 | 20,30 | 20,30 | 20,30 |
| | Объем реализации всего: | тыс. куб. м | 19,30 | 18,50 | 18,50 | 18,50 | 18,50 | 17,70 | 18,50 | 21,49 | 2,99 | 16,16% | 18,50 | 20,30 | 20,30 | 20,30 | 20,30 | 20,30 | 20,30 |
| | бюджетным потребителям | тыс. куб. м | 1,10 | 1,10 | 0,50 | 0,26 | 1,10 | 0,72 | 1,10 | 0,02 | -1,08 | -88,18% | 1,10 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 |
| | населению | тыс. куб. м | 6,00 | 10,20 | 8,70 | 11,28 | 10,20 | 10,24 | 10,20 | 12,07 | 1,87 | 18,33% | 10,20 | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 | 11,00 |
| | прочим потребителям | тыс. куб. м | 12,2 | 7,20 | 9,30 | 6,96 | 7,20 | 6,74 | 7,20 | 9,40 | 2,20 | 30,56% | 7,20 | 9,00 | 9,00 | 9,00 | 9,00 | 9,00 | 9,00 |
| 6.4.1 | другим организациям, осуществляющим водоснабжение | тыс. куб. м | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.4.1.1 | организация 1 | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.4.1.2 | организация 2 | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.4.1.n | организация n | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.4.2 | собственным абонентам | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.4.2.1 | Отпуск технической воды | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | Отпуск горячей воды | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | Отпуск горячей воды | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | Объем воды, отпущенной новым абонентам | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | Изменение объема отпусков питьевой воды в связи с изменением нормативов потребления и установкой приборов учета | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Темп изменения потребления воды | % | | | 95,85% | 100,00% | 100,00% | 95,68% | 100,00% | 121,41% | | | | | | | | | |

| № п/п | Наименование | Единица измерения | 2017 | | | | 2018 | 2019 | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------|--|-------------------|--------|--------|--------|---------|--------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | план | факт | откл. | | план | проект организации | расчет департамента | расчет департамента | расчет департамента | расчет департамента | расчет департамента |
| 1 | 2 | 3 | 6 | 5 | 5.1 | 5.2 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1 | Производственные расходы | тыс. руб. | 248,37 | 401,13 | 152,76 | 61,50% | 263,14 | 479,70 | 274,15 | 278,97 | 284,75 | 290,72 | 296,77 |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | тыс. руб. | 0,00 | 9,80 | 9,80 | #ДЕЛ/0! | 0,00 | 7,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | Реагенты | тыс. руб. | | | | | | | | | | | |
| 1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | тыс. руб. | | | | | | | | | | | |
| 1.1.3 | Материалы и малоценные основные | тыс. руб. | | 9,80 | | | | 7,00 | | | | | |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду | тыс. руб. | 73,58 | 285,93 | 212,35 | 288,58% | 85,07 | 331,10 | 102,48 | 106,78 | 111,06 | 115,50 | 120,00 |
| 1.2.1 | электроэнергия | тыс. руб. | 73,58 | 285,93 | 212,35 | 288,58% | 85,07 | 331,10 | 102,48 | 106,78 | 111,06 | 115,50 | 120,00 |
| 1.2.2 | теплоэнергия | тыс. руб. | | | | | | | | | | | |
| 1.2.3 | теплоноситель | тыс. руб. | | | | | | | | | | | |
| 1.2.4 | топливо | тыс. руб. | | | | | | | | | | | |
| 1.2.5 | холодная вода | тыс. руб. | | | | | | | | | | | |
| 1.3 | Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем | тыс. руб. | | | | | | | | | | | |
| 1.4 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы: | тыс. руб. | 149,40 | 64,70 | -84,70 | -56,69% | 152,20 | 84,60 | 126,67 | 127,05 | 128,17 | 129,29 | 130,43 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | тыс. руб. | 114,65 | 49,70 | -64,95 | -56,63% | 116,81 | 65,00 | 97,29 | 97,58 | 98,44 | 99,30 | 100,18 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 34,74 | 15,00 | -19,74 | -56,82% | 35,39 | 19,60 | 29,38 | 29,47 | 29,73 | 29,99 | 30,25 |
| 1.5 | Расходы на уплату процентов по займам и кредитам | тыс. руб. | | | | | | | | | | | |
| 1.6 | Общехозяйственные расходы | тыс. руб. | 10,37 | 9,00 | -1,37 | -13,17% | 10,56 | 12,00 | | | | | |
| 1.7 | Прочие производственные расходы | тыс. руб. | 15,03 | 31,70 | 16,67 | 110,92% | 15,31 | 45,00 | 45,00 | 45,13 | 45,53 | 45,93 | 46,34 |
| 1.7.1 | Услуги по обращению с осадком сточных | тыс. руб. | | | | | | | | | | | |
| 1.7.2 | Расходы на амортизацию автотранспорта | тыс. руб. | | | | | | | | | | | |
| 1.7.3 | Контроль качества воды | тыс. руб. | 15,03 | 31,70 | 16,67 | 110,92% | 15,31 | 45,00 | 45,00 | 45,13 | 45,53 | 45,93 | 46,34 |
| 1.7.4 | Расходы на аварийно-диспетчерское | тыс. руб. | | | | | | | | | | | |
| 2 | Ремонтные расходы | тыс. руб. | 31,10 | 127,40 | 96,30 | 309,70% | 31,68 | 70,00 | 70,00 | 70,21 | 70,83 | 71,45 | 72,08 |
| 2.1 | Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс. руб. | 31,10 | 100,40 | 69,30 | 222,87% | 31,68 | 70,00 | 70,00 | 70,21 | 70,83 | 71,45 | 72,08 |
| 2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс. руб. | | 27,00 | | | | | | | | | |
| 2.3 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 0,00 | | | | 0,00 | | | | | | |
| 2.3.1 | Расходы на оплату труда ремонтного персонала | тыс. руб. | | | | | | | | | | | |
| 2.3.2 | Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | | | | | | | | | | | |
| | Цеховые расходы, в т.ч. | тыс. руб. | 5,18 | 17,10 | 11,92 | | 5,28 | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | расходы на оплату труда | тыс. руб. | | | | | | | | | | | |
| | отчисления на социальные нужды | тыс. руб. | | | | | | | | | | | |
| | электроэнергия (отопление, освещение) | тыс. руб. | | | | | | | | | | | |
| | прочие | тыс. руб. | 5,18 | 17,10 | | | 5,28 | 10,00 | | | | | |
| 3 | Административные расходы | тыс. руб. | 62,09 | 84,20 | 22,11 | 35,61% | 63,26 | 97,94 | 66,09 | 66,29 | 66,87 | 67,46 | 6 |

[illegible]

Базовый уровень операционных расходов по водоснабжению
Зятыковское МУП ЖКХ
Ленинского сельсовета Купинского района Новосибирской области

| № п/п | Наименование | Единица измерений | 2017 | | 2018 план | 2019 проект организации | расчет департамента |
|----------|--|----------------------|--------|--------|--------------|-------------------------------|------------------------|
| | | | план | факт | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Операционные расходы | тыс. руб. | 273,16 | 343,90 | 278,29 | 326,54 | 307,76 |
| 1.1 | Производственные расходы: | тыс. руб. | 174,79 | 115,20 | 178,07 | 148,60 | 171,67 |
| 1.1.1 | расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | тыс. руб. | | 9,80 | | 7,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | расходы на оплату регулируемых организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг | тыс. руб. | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.3 | расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе: | тыс. руб. | 149,40 | 64,70 | 152,20 | 84,60 | 126,67 |
| | Расходы на оплату труда производственного персонала | тыс. руб. | 114,65 | | 116,81 | 65,00 | 97,29 |
| 1.1.3.1 | налоги и сборы с фонда оплаты труда | | 34,74 | | 35,39 | 19,60 | 29,38 |
| 1.1.4 | расходы на уплату процентов по займам и кредитам | тыс. руб. | | | | | |
| 1.1.5 | общехозяйственные расходы | тыс. руб. | 10,37 | 9,00 | 10,56 | 12,00 | 0,00 |
| 1.1.6 | прочие производственные расходы: | тыс. руб. | 15,03 | 31,70 | 15,31 | 45,00 | 45,00 |
| 1.1.6.1 | расходы на амортизацию автотранспорта | тыс. руб. | | | | | |
| 1.1.6.2 | расходы на обезвреживание, обезвреживание и захоронение осадка сточных вод | тыс. руб. | | | | | |
| 1.1.6.3 | расходы на приобретение (использование) вспомогательных материалов, запасных частей | тыс. руб. | | | | | |
| 1.1.6.4 | расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт автотранспорта | тыс. руб. | | | | | |
| 1.1.6.5 | расходы на осуществление производственного контроля качества воды | тыс. руб. | 15,03 | 31,70 | 15,31 | 45,00 | 45,00 |
| 1.1.6.6 | расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание | тыс. руб. | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Ремонтные расходы | тыс. руб. | 31,10 | 127,40 | 31,68 | 70,00 | 70,00 |
| | Цеховые расходы, в т.ч. | тыс. руб. | 5,18 | 17,10 | 5,28 | 10,00 | 0,00 |
| 1.3 | Административные расходы | тыс. руб. | 62,09 | 84,20 | 63,26 | 97,94 | 66,09 |

| № п/п | Наименование | Единица измерения | 2015 | | 2016 | | 2017 | | 2018 | 2019 | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------|---|----------------------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|-----------------------|------------------------|--------|--------|--------|--------|
| | | | план | факт | план | факт | план | факт | | проект организации | расчет департамента | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| A | OAO "Новосибирскэнергосбыт" | | | | | | | | | | | | | | |
| I | Объем покупуной энергии | тыс. кВт*ч | 19,81 | 80,90 | 19,72 | 67,60 | 19,72 | 70,60 | 19,72 | 77,00 | 21,63 | 21,63 | 21,63 | 21,63 | 21,63 |
| 1.1 | Объем покупуной энергии по одноставочному тарифу | тыс. кВт*ч | 19,81 | 80,90 | 19,72 | 67,60 | 19,72 | 70,60 | 19,72 | 77,00 | 21,63 | 21,63 | 21,63 | 21,63 | 21,63 |
| 1.1.1 | низкое напряжение | тыс. кВт*ч | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.2 | среднее напряжение 1 | тыс. кВт*ч | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.3 | среднее напряжение 2 | тыс. кВт*ч | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.4 | высокое напряжение | тыс. кВт*ч | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.5 | Без разбивки по напряжению | тыс. кВт*ч | 19,81 | 80,90 | 19,72 | 67,60 | 19,72 | 70,60 | 19,72 | 77,00 | 21,63 | 21,63 | 21,63 | 21,63 | 21,63 |
| 1.2 | Объем покупуной электроэнергии по двухставочному тарифу | тыс. кВт*ч | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Тариф на электроэнергию и мощность | | 3,15 | 3,35 | 3,09 | 3,92 | 3,73 | 4,05 | 4,31 | 4,30 | 4,74 | 4,94 | 5,13 | 5,34 | 5,55 |
| 2.1 | по одноставочному тарифу | руб./кВт*ч | 3,15 | 3,35 | 3,09 | 3,92 | 3,73 | 4,05 | 4,31 | 4,30 | 4,74 | 4,94 | 5,13 | 5,34 | 5,55 |
| 2.1.1 | низкое напряжение | руб./кВт*ч | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.2 | среднее напряжение 1 | руб./кВт*ч | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.3 | среднее напряжение 2 | руб./кВт*ч | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.4 | высокое напряжение | руб./кВт*ч | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.5 | Тариф на активную электроэнергию без разбивки по напряжению | руб./кВт*ч | 3,15 | 3,35 | 3,09 | 3,92 | 3,73 | 4,05 | 4,31 | 4,30 | 4,74 | 4,94 | 5,13 | 5,34 | 5,55 |
| 3 | Затраты на покупку энергии | тыс. руб. | 62,46 | 271,00 | 60,88 | 264,80 | 73,58 | 285,93 | 85,07 | 331,10 | 102,48 | 106,78 | 111,06 | 115,50 | 120,00 |
| 4 | Затраты на покупку мощности | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Затраты на электроэнергию всего | тыс. руб. | 62,46 | 271,00 | 60,88 | 264,80 | 73,58 | 285,93 | 85,07 | 331,10 | 102,48 | 106,78 | 111,06 | 115,50 | 120,00 |
| | Удельный расход | | 0,90 | 3,82 | 0,93 | 3,36 | 0,93 | 2,87 | 0,93 | 3,31 | 0,93 | 0,93 | 0,93 | 0,93 | 0,93 |

