

Доклад

департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения дела о корректировке на 2022 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2019-2023 годов для Муниципального унитарного предприятия жилищно-коммунального хозяйства «Черновское», осуществляющего деятельность по холодному водоснабжению на территории Черновского сельсовета Кочковского района Новосибирской области

1. Общие сведения о регулируемой организации и осуществляемых ею видах деятельности

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства «Черновское», (ОГРН 1065456025172, ИНН 5426103491), (далее – организация), осуществляет регулируемую деятельность на территории Черновского сельсовета Кочковского района Новосибирской области.

Адрес организации: Полевая ул., д.24, с. Черновка, Кочковский район Новосибирская область, 632494.

Схема водоснабжения Черновского сельсовета Кочковского района Новосибирской области утверждена решением администрации Черновского сельсовета Кочковского района Новосибирской области от 03.03.2015 № 3.

Постановлением администрации Кочковского района Новосибирской области от 07.12.2018 № 552-па утверждена муниципальная программа «Жилищно-коммунальное хозяйство Кочковского района Новосибирской области» на 2019-2021 годы.

Программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности на территории Черновского сельсовета Кочковского района Новосибирской области утверждена приказом директора организации от 05.02.2020 № 12/1 на 2020-2024 годы.

Постановлением администрации Черновского сельсовета Кочковского района Новосибирской области от 23.04.2015 № 26-па организация наделена статусом гарантирующей организации в сфере холодного водоснабжения на территории Черновского сельсовета Кочковского района Новосибирской области.

В целях осуществления регулируемой деятельности по холодному водоснабжению в 2022 году организацией планируется использовать следующие объекты централизованной системы холодного водоснабжения: 2 скважины, водонапорную башню, 2 модульные станции водоподготовки и сети водоснабжения общей протяженностью 15,48 км.

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией в целях осуществления регулируемой деятельности по холодному водоснабжению, находятся в муниципальной собственности и переданы организации: по договору на право хозяйственного ведения муниципальным имуществом от 29.12.2017; по распоряжению № 152-ра от 24.09.20 и акту закрепления муниципального имущества.

Организация оказывает услугу по холодному водоснабжению (питьевая вода) населению, бюджетным организациям.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения. Объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на величину расходов.

Раздельный учет доходов и расходов по видам деятельности: холодное водоснабжение (питьевая вода), теплоснабжение и другие виды деятельности, ведется организацией в соответствии с учетной политикой, утвержденной приказом директора организации № 1 от 09.01.2020, согласно которой расходы на водоснабжение учитываются на счете 20.01 «Водоснабжение» (приложение № 3 план счетов). Расходы, учтенные на счете 26

«Общехозяйственные расходы» списываются пропорционально доходам по видам деятельности (п.4.2).

Производственная программа организации по холодному водоснабжению на 2019-2023 годы утверждена приказом департамента по Новосибирской области (далее – департамент) от 26.11.2018 № 495-В.

Инвестиционная программа по холодному водоснабжению на 2019-2023 годы у организации отсутствует.

Приказом департамента от 26.11.2018 № 496-В установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов и тарифы на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2019-2023 годов.

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2019-2023 годы приведены в таблице:

Долгосрочные параметры	Значение
Базовый уровень операционных расходов	339,12 тыс. руб.
Индекс эффективности операционных расходов	3,0 %
Нормативный уровень прибыли	1,0%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности:	
уровень потерь воды	10,01%
удельный расход электрической энергии	0,54 кВт*ч/м ³

Дело о корректировке на 2022 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2019-2023 годов, в связи с представлением неполного пакета документов, необходимого для указанной корректировки, открыто по инициативе департамента.

Рассмотрение дела о корректировке на 2022 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2019-2023 годов, производится департаментом в соответствии с:

-Федеральным законом от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

-Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (далее – Основы ценообразования № 406 и Правила регулирования № 406);

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

-Регламентом установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э;

-Правилами разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, утвержденными постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 № 641;

-Основными параметрами прогноза социально-экономического развития России на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов от 27.09.2021 (далее – Прогноз СЭР).

Корректировка на 2022 год необходимой валовой выручки регулируемой организации и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2019-2023 годов производится на основании пункта 80 Основ ценообразования № 406, в соответствии с положениями пунктов 90-95 раздела VII Методических указаний № 1746-э с применением следующих показателей Прогноза СЭР:

Индексы по Прогнозу СЭР	на 2020 год (отчет), %	на 2021 год (прогноз), %	на 2022 год (прогноз), %
ИПЦ	103,4	106,0	104,3
Электроэнергия, ИЦП	102,9	103,4	103,5

2. Фактические результаты осуществления организацией регулируемой деятельности по холодному водоснабжению в предшествующий период регулирования (2020 год)

Результаты проведенного анализа фактических затрат и показателей деятельности организации за 2020 год в сравнении с плановыми затратами и показателями, принятыми департаментом при утверждении тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) приведены в Таблице 1 «Баланс водоснабжения» и в Таблице 2 «Смета расходов по водоснабжению» (далее – Смета) Приложений 1 и 2 к настоящему докладу.

3. Корректировка на 2022 год тарифов на холодное водоснабжение, установленных на долгосрочный период регулирования 2019-2023 годов

3.1. Объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды), (тыс. м³)

Планируемый объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды) на 2022 год приведен организацией в Таблице «Баланс водоснабжения», составленной по форме, предусмотренной Приложением 1 к Методическим указаниям № 1746-э.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
31,90	34,20	2,30

Расчетный объем отпуска воды определяется в соответствии с пунктом 4 Методических указаний № 1746-э исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год (2020) и динамики отпуска воды за последние 3 года по формулам 1 и 1.1. пункта 5 Методических указаний № 1746-э:

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

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

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 (+) 0,29% в год.

В предложении об установлении на 2022 год тарифов на питьевую воду организацией представлен расчет объема отпуска питьевой воды на 2022 год.

Уровень потерь воды на 2022 год учтен департаментом для расчета тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) в соответствии с долгосрочным параметром регулирования (10,01%). Объем потерь воды определен департаментом в размере 3,42 тыс. м³.

Объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды) при корректировке на 2022 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2019-2023 годов, принят департаментом в размере **34,20** тыс. м³ на основании фактических данных за 2020 год.

Планируемый объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды) на 2022 год по расчету департамента и показатели за предыдущие периоды регулирования приведены в Таблице 1 «Баланс водоснабжения» Приложения 1 к настоящему докладу.

3.2. Операционные расходы (тыс. руб.)

Планируемые на 2022 год операционные расходы приведены организацией в Смете и в Таблице «Операционные расходы по водоснабжению» составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.1 к Методическим указаниям № 1746-э.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
1 418,90	353,82	-1065,08

Планируемые на 2022 год операционные расходы рассчитаны организацией без учета требований Методических указаний № 1746-э.

Операционные расходы рассчитаны департаментом по формуле 39 пункта 95 Методических указаний № 1746-э, исходя из базового уровня операционных расходов (2019 год), с учетом индексов: эффективности операционных расходов, потребительских цен (по данным Прогноза СЭР) и изменения количества активов.

Операционные расходы по результатам корректировки на 2022 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) установленных на долгосрочный период регулирования 2019-2023 годов составили **353,82** тыс. руб.

Результаты расчета департаментом операционных расходов на 2022 год, а также показатели за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 3 Приложения 3 к настоящему докладу.

3.3. Расходы на приобретение электрической энергии (тыс. руб.)

Планируемые на 2022 год расходы на приобретение электрической энергии приведены организацией в Смете и в Таблице «Расходы на приобретение электрической энергии», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.2 к Методическим указаниям № 1746-э.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
235,85	107,49	-128,36

Заявленная организацией величина расходов на электрическую энергию на 2022 год определена как произведение двух составляющих ($44,50 \cdot 5,30 = 235,85$) исходя из:

- объема приобретения электрической энергии 44,50 тыс. кВт*ч по фактическим данным за 2020 год;

- прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 5,30 руб./кВт*ч.

При этом планируемый организацией удельный расход электроэнергии на объем поднятой воды составил 1,27 кВт*ч/м³, что не соответствует долгосрочному параметру регулирования (0,54 кВт*ч/м³).

Расходы на электроэнергию на 2022 год определены департаментом как произведение двух составляющих ($20,32 \cdot 5,29 = 107,49$) исходя из:

- экономически (технологически, технически) обоснованного объема потребления электрической энергии, рассчитанного исходя из удельного расхода электроэнергии на подъем воды в соответствии с долгосрочным параметром регулирования 0,54 кВт*ч/м³ ($37,62 \cdot 0,54 = 20,32$);

- прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 5,29 руб. / кВт*ч, рассчитанного исходя из фактического среднегодового тарифа на электроэнергию за 2020 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($4,94 \cdot 1,034 \cdot 1,035 = 5,29$).

Расходы на электроэнергию по результатам корректировки на 2022 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) установленных на долгосрочный период регулирования 2019-2023 годов составили **107,49** тыс. руб.

Результаты расчета департаментом расходов на электроэнергию на 2022 год, а также показатели за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 4 Приложения 4 к настоящему докладу.

3.4. Неподконтрольные расходы (тыс. руб.)

Планируемые неподконтрольные расходы на 2022 год приведены организацией в Смете и в Таблице «Неподконтрольные расходы по водоснабжению», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.3 к Методическим указаниям № 1746-э.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
17,80	25,14	-7,34

В предложении по корректировке тарифов на 2022 год организацией в составе неподконтрольных расходов учтены расходы по водному налогу и прочим налогам и сборам, однако не представлены расчеты расходов по данным статьям затрат.

Расчет водного налога выполнен департаментом в соответствии с положениями статьи 333.12 НК РФ в размере 15,15 тыс. руб.

Расчет налога в связи с применением упрощенной системы налогообложения выполнен департаментом в соответствии с положениями статьи 346.21 НК РФ в размере 4,81 тыс. руб.

Расходы по статье «расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов» рассчитаны департаментом в соответствии с положениями пункта 15 Основ ценообразования № 406 в размере 5,18 тыс. руб. за счет возмещения расходов на заработную плату производственного персонала в связи с изменением величины минимальной оплаты труда на 2022 год.

Неподконтрольные расходы приняты департаментом для расчета на 2022 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) установленных на долгосрочный период регулирования 2019-2023 годов в размере **25,14** тыс. руб.

Результаты расчета департаментом неподконтрольных расходов на 2022 год, а также показатели за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 5 Приложения 5 к настоящему докладу.

3.5. Расходы на амортизацию (тыс. руб.)

Планируемые на 2022 год расходы на амортизацию приведены организацией в Смете.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
761,00	0,00	-761,00

Заявленные организацией расходы на 2022 год содержат амортизационные отчисления объектов водоснабжения, принятых в хозяйственное ведение. В соответствии с подпунктом 3 пункта 2 статьи 256 НК РФ «имущество, приобретенное (созданное) за счет бюджетных средств целевого финансирования», амортизации не подлежит.

Расходы на амортизацию по результатам корректировки на 2022 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2019-2023 годов, в размере 761,00 тыс. руб. исключены как экономически не обоснованные расходы.

3.6. Нормативная прибыль

По данным Сметы и Таблицы «Расчет тарифа на питьевую воду методом индексации» составленную по форме, предусмотренную Приложением 7 к Методическим указаниям № 1746-э по данной статье в предложении об установлении тарифов организация потребность в финансовых средствах не заявляла.

В соответствии с долгосрочными параметрами регулирования уровень нормативной прибыли составляет 1,00%. Нормативная прибыль для корректировки на 2022 тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) установленных на долгосрочный период регулирования 2019-2023 годов составляет **4,81** тыс. руб.

3.7. Корректировка необходимой валовой выручки 2020 года с целью уточнения фактических параметров

Размер корректировки необходимой валовой выручки 2020 года с целью уточнения фактических параметров определен по формуле 33 Методических указаний № 1746-э с учетом отклонения фактических параметров расчета от значений, учтенных при расчете необходимой валовой выручки на 2020 год, и составил (+) **13,97** тыс. руб.

3.8. Величина изменения необходимой валовой выручки на 2022 год в целях сглаживания

В соответствии с пунктом 42 Методических указаний № 1746-э при корректировке на 2022 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) департаментом использована величина изменения необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов в размере (+) 17,17 тыс. руб.

3.9. Корректировка необходимой валовой выручки на 2022 год

Необходимая валовая выручка регулируемой организации по результатам корректировки на 2022 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2019-2023 годов рассчитана департаментом в соответствии с положениями пунктов 90-95 Методических указаний № 1746-э по формуле 32 и составила **522,40** тыс. руб. ($353,82 + 107,49 + 25,14 + 4,81 + 13,97 + 17,17 = 522,40$), исходя из:

- операционных расходов в размере 353,82 тыс. руб.;
- расходов на приобретение электроэнергии в размере 107,49 тыс. руб.;
- неподконтрольных расходов в размере 25,14 тыс. руб.;
- нормативной прибыли в размере 4,81 тыс. руб.;
- корректировки необходимой валовой выручки 2020 года с целью уточнения фактических параметров в размере (+) 13,97 тыс. руб.;
- величины изменения необходимой валовой выручки в целях сглаживания в размере 17,17 тыс. руб.

Результаты расчета департаментом необходимой валовой выручки на 2022 год и показатели за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 6 Приложения 6 к настоящему докладу.

3.10. Предложения департамента по корректировке на 2022 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2019-2023 годов

Расчет тарифов выполнен департаментом по формуле 42 пункта 96 Методических указаний № 1746-э.

Результаты расчета департаментом тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2022 год и показатели за предшествующие периоды регулирования также приведены в Таблице 6 Приложения 6 к настоящему докладу.

Предлагается установить для МУП ЖКХ «Черновское», следующие тарифы на питьевую воду (питьевое водоснабжение):

с 01.01.2022 по 30.06.2022 в размере **14,89** руб. / м³ (НДС не предусмотрен),
с 01.07.2022 по 31.12.2022 в размере **15,66** руб. / м³ (НДС не предусмотрен).

Консультант отдела регулирования водоснабжения
и водоотведения



Г.А. Ленская

Начальник отдела регулирования водоснабжения и
водоотведения



Е.О. Легостаева

**Баланс водоснабжения
МУП ЖКХ "Черновское"
Черновский сельсовет Кочковского района Новосибирской области**

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2017		2018		2019		2020			2021	2022			
			план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	опис.	план до начала долгосрочного периода регулирования	проект организации	корректировка		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11.1	11.2	12	13	14	15
1	Водоподготовка															
1.1	Объем воды из источников водоснабжения:	тыс. куб. м	57,60	37,36	58,28	36,20	37,36	37,90	37,36	38,30	0,94	2,52%	37,95	37,36	35,10	37,62
1.1.1	из поверхностных источников	тыс. куб. м														
1.1.2	из подземных источников	тыс. куб. м														
1.1.3	доочищенная сточная вода для нужд технического водоснабжения	тыс. куб. м					37,36	37,90	37,36	38,30	0,94	2,52%	37,95	37,36	35,10	37,62
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	57,60	37,36	58,28	36,20	37,36	37,90	37,36	38,30	0,94	2,52%	37,95	37,36	35,10	37,62
2	Приготовление горячей воды															
3	Транспортировка питьевой воды															
3.1	Объем воды, поступившей в сеть:	тыс. куб. м	57,60	37,36	58,28	36,20	37,36	37,90	37,36	38,30	0,94	2,52%	37,95	37,36	35,10	37,62
3.1.1	из собственных источников	тыс. куб. м														
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	6,60	3,40	6,68	3,30	3,40	3,40	3,40	4,10	0,70	20,59%	3,45	3,40	3,20	3,42
3.3	Уровень потерь	%				10,03%	10,01%	9,86%	10,01%	11,99%	0,02	19,74%	10,00%	10,01%	10,03%	10,01%
3.3	Потребление на собственные нужды	тыс. куб. м														
3.4	Объем воды, отпущенной из сети	тыс. куб. м	51,00	33,96	51,60	32,90	33,96	34,50	33,96	34,20	0,24	0,71%	34,50	33,96	31,90	34,20
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	51,00	33,96	51,60	32,90	33,96	34,50	33,96	34,20	0,24	0,71%	34,50	33,96	31,90	34,20
6.1.1	по приборам учета	тыс. куб. м														
6.1.2	по нормативам	тыс. куб. м														
6.2	для приготовления горячей воды	тыс. куб. м														
6.3	при дифференциации тарифов по объему	тыс. куб. м														
6.4	По абонентам	тыс. куб. м	51,00	33,96	51,60	32,90	33,96	34,50	33,96	34,20	0,24	0,71%	34,50	33,96	31,90	34,20
	Отпуск питьевой воды (реализация)	тыс. куб. м	51,00	33,96	51,60	32,90	33,96	34,50	33,96	34,20	0,24	0,71%	34,50	33,96	31,90	34,20
	бюджетным потребителям	тыс. куб. м	6,20	5,60	6,20	4,90	5,60	8,60	5,60	5,10	-0,50	-8,93%	8,60	5,60	5,80	5,10
	населению	тыс. куб. м	44,80	18,50	45,40	16,20	18,50	20,80	18,50	29,10	10,60	57,30%	20,80	18,50	26,10	29,10
	прочим потребителям	тыс. куб. м		9,86		11,80	9,86	5,10	9,86		-9,86	-100,00%	5,10	9,86		
6.4.1	другим организациям, осуществляющим водоснабжение	тыс. куб. м														
6.4.2	собственным абонентам	тыс. куб. м														
7	Отпуск технической воды															
8	Отпуск горячей воды															
9	Объем воды, отпущаемой новым абонентам															
10	Изменение объема отпуска питьевой воды в связи с изменением нормативов потребления и установкой приборов учета	тыс. куб. м														
11	Темп изменения потребления воды	%	100,00%	66,59%	101,18%	63,76%	100,00%	101,59%	100,00%	100,71%	0,01	0,71%	101,59%	100,00%	100,00%	99,13%

**Смета расходов по водоснабжению
МУП ЖКХ "Черновское"
Черновский сельсовет Кочковского района Новосибирской области**

№ п/п	Наименование	Ед.изм.	2020				2021	2022		
			план	факт	откл.		план	план до начала долгосрочного периода регулирования	проект организации	корректи- ровка
1	2	3	4	5	5.1	5.2	6	7	8	9
1	Производственные расходы	тыс. руб.	295,85	1 128,13	832,28	281,32%	301,45	307,65	1 214,15	315,99
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	66,11	191,90	125,79	190,26%	66,44	67,54	201,50	69,04
1.1.1	Реагенты	тыс. руб.								
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	12,77	28,20	15,43	120,80%	12,83	13,05	29,60	13,34
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.	53,34	163,70	110,36	206,89%	53,60	54,50	171,90	55,70
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	тыс. руб.	96,19	219,83	123,64	128,54%	100,81	103,68	235,85	107,49
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.	96,19	219,83	123,64	128,54%	100,81	103,68	235,85	107,49
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.		362,40	362,40				380,50	
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс. руб.	119,81	294,30	174,49	145,65%	120,40	122,40	323,60	125,11
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	92,02	226,00	133,98	145,61%	92,47	94,01	248,60	96,09
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	27,79	68,30	40,51	145,78%	27,93	28,39	75,00	29,02
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.								
1.6	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.								
1.7	Прочие производственные расходы	тыс. руб.	13,74	59,70	45,96	334,56%	13,81	14,04	72,70	14,35
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	тыс. руб.								
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.								
1.7.3	Контроль качества воды	тыс. руб.	13,74	59,70	45,96	334,56%	13,81	14,04	72,70	14,35
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.								
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	95,49	165,20	69,71	73,00%	95,96	97,55	173,50	99,72
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.								
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.								
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	95,49	165,20	69,71	73,00%	95,96	97,55	173,50	99,72
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	75,13	130,00	54,87	73,04%	75,50	76,75	136,50	78,46
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	20,36	35,20	14,84	72,89%	20,46	20,80	37,00	21,26
3	Административные расходы	тыс. руб.	43,67	155,42	111,75	255,90%	43,88	44,61	267,10	45,60
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.	7,73	3,14	-4,59	-59,37%	7,77	7,89	3,80	8,07
3.1.1	услуги связи и интернет	тыс. руб.	7,73	3,14	-4,59	-59,37%	7,77	7,89	3,80	8,07
3.1.2	юридические услуги	тыс. руб.								
3.1.3	аудиторские услуги	тыс. руб.								
3.1.4	консультационные услуги	тыс. руб.								
3.1.5	услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.								
3.1.6	информационные услуги	тыс. руб.								
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	35,94	91,60	55,66	154,86%	36,12	36,72	100,10	37,53
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	27,61	69,90	42,29	153,21%	27,74	28,20	76,90	28,83
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	8,34	21,70	13,36	160,29%	8,38	8,52	23,20	8,71
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.								

3.4	Служебные командировки	тыс. руб.								
3.5	Обучение персонала	тыс. руб.								
3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.								
3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	0,00	60,68	60,68		0,00	0,00	163,20	0,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.								
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.								
	прочие			60,68	60,68				163,20	
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.								
5	Амортизация	тыс. руб.	0,00	751,10	751,10	0,00%	0,00	0,00	761,00	0,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.		751,10	751,10			0,00	761,00	
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Аренда имущества	тыс. руб.								
6.2	Концессионная плата	тыс. руб.								
6.3	Лизинговые платежи	тыс. руб.								
6.4	Аренда земельных участков	тыс. руб.								
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.	22,47	14,45	-8,02	-35,68%	24,13	28,41	17,80	19,96
7.1	Налог на прибыль	тыс. руб.								
7.2	Налог на имущество организаций	тыс. руб.								
7.3	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.								
7.4	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.	17,90	9,10	-8,80	-49,15%	19,48	23,71	12,00	15,15
7.5	Земельный налог	тыс. руб.								
7.6	Транспортный налог	тыс. руб.								
7.7	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс. руб.	4,57	5,35	0,78	17,07%	4,65	4,70	5,80	4,81
	Всего расходы	тыс. руб.	457,47	2 214,30	1 756,83	384,03%	465,42	478,23	2 433,55	486,45
	Всего расходы на водоснабжение сторонних потребителей	тыс. руб.	457,47	2 214,30	1 756,83	384,03%	465,42	478,23	2 433,55	486,45
8	Нормативная прибыль	тыс. руб.	4,57	-1 678,30			4,54	4,78	4,80	4,81
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.								
8.2	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.								
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами, в соответствии с подпунктом 3 пункта 31 Методических указаний	тыс. руб.	4,57	4,60	0,03	0,55%	4,54	4,78	4,80	4,81
9	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Итого НВВ	тыс. руб.	472,70	536,00	63,30	13,39%	502,51	493,51	2 438,35	522,40

**Операционные расходы по водоснабжению
МУП ЖКХ "Черновское"
Черновский сельсовет Кочковского района Новосибирской области**

№ п/п	Наименование	Ед.изм.	2020		2021	2022		
			план	факт	план	план до начала долгосрочного периода регулирувания	проект организации	корректи- ровка
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Операционные расходы	тыс. руб.	338,82	1 228,92	340,48	346,15	1 418,90	353,82
1.1	Производственные расходы:	тыс. руб.	199,66	908,30	200,64	203,98	978,30	208,50
1.1.1	расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	66,11	191,90	66,44	67,54	201,50	69,04
1.1.2	расходы на оплату регулируемые организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс. руб.	0,00	362,40	0,00	0,00	380,50	0,00
1.1.3	расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе:	тыс. руб.	119,81	294,30	120,40	122,40	323,60	125,11
	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	92,02	226,00	92,47	94,01	248,60	96,09
1.1.3.1	налоги и сборы с фонда оплаты труда		27,79	68,30	27,93	28,39	75,00	29,02
1.1.4	расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.						
1.1.5	общехозяйственные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.6	прочие производственные расходы:	тыс. руб.	13,74	59,70	13,81	14,04	72,70	14,35
1.1.6.1	расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.	13,74	59,70	13,81	14,04	72,70	14,35
1.1.6.6	расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	95,49	165,20	95,96	97,55	173,50	99,72
1.3	Административные расходы	тыс. руб.	43,67	155,42	43,88	44,61	267,10	45,60

Расходы на приобретение электрической энергии (водоснабжение)
МУП ЖКХ "Черновское"
Черновский сельсовет Кочковского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2020		2021	2022		
			план	факт	план	план до начала долгосрочного периода регулирования	проект организации	корректи- ровка
1	2	3	4	5	6	7	8	9
А	АО "Новосибирскэнергосбыт"							
1	Объем покупной энергии	тыс. кВт*ч	20,25	44,50	20,49	20,25	44,50	20,32
1.1	Объем покупной энергии по одноставочному тарифу	тыс. кВт*ч	20,25	44,50	20,49	20,25	44,50	20,32
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	20,25	44,50	20,49	20,25	44,50	20,32
1.2	Объем покупной электроэнергии по двухставочному тарифу	тыс. кВт*ч						
2	Тариф на электроэнергию и мощность	руб./кВт*ч	4,75	4,94	4,92	5,12	5,30	5,29
2.1	по одноставочному тарифу	руб./кВт*ч	4,75	4,94	4,92	5,12	5,30	5,29
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	4,75	4,94	4,92	5,12	5,30	5,29
2.1.6	Средний одноставочный тариф на электрическую энергию	руб./кВт*ч						
2.2	по двухставочному тарифу							
3	Затраты на покупку энергии	тыс. руб.	96,19	219,83	100,81	103,68	235,85	107,49
4	Затраты на покупку мощности	тыс. руб.						
5	Затраты на электроэнергию всего	тыс. руб.	96,19	219,83	100,81	103,68	235,85	107,49
	Удельный расход электроэнергии	кВт*ч/м ³	0,54	1,16	0,54	0,54	1,27	0,54

Неподконтрольные расходы по водоснабжению
МУП ЖКХ "Черновское"
Черновский сельсовет Кочковского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед.изм.	2020		2021	2022		
			план	факт	план	план до начала долгосрочного периода регулирования	проект организации	корректи- ровка
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	22,47	14,45	24,13	28,41	17,80	25,14
2	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.						
2.2	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.						
2.3	Расходы на транспортировку воды	тыс. руб.						
2.4	Расходы на покупку воды	тыс. руб.						
2.5	Услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.						
2.6	Услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.						
2.7	Услуги по горячему водоснабжению	тыс. руб.						
2.8	Услуги по приготовлению воды на нужды горячего водоснабжения	тыс. руб.						
2.9	Услуги по транспортировке горячей воды	тыс. руб.						
2.10	Услуги по водоотведению	тыс. руб.						
2.11	Услуги по транспортировке сточных вод	тыс. руб.						
3	Налоги и сборы	тыс. руб.	22,47	14,45	24,13	28,41	17,80	19,96
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	тыс. руб.	17,90	9,10	19,48	23,71	12,00	15,15
3.5	Плата за пользование водным объектом	тыс. руб.						
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.	4,57	5,35	4,65	4,70	5,80	4,81
4	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.						
6	Экономия расходов	тыс. руб.						
7	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.						
8	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов	тыс. руб.						5,18
8.1	Возмещение расходов на заработную плату производственного персонала в связи с изменением величины минимальной оплаты труда на 2022 год.	тыс. руб.						5,18
9	Займы и кредиты (для метода индексации)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.						
9.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.						

Расчет тарифов на питьевую воду методом индексации
МУП ЖКХ "Черновское"
Черновский сельсовет Кочковского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2020				2021				2022				корректировка		
			планы		планы на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных	факт	планы		план до начала долгосрочного периода регулирования	проект организации							
			01.01.	01.07.			всего	01.01.			01.07.	всего	01.01.	01.07.	всего	01.01.	01.07.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Необходимая валовая выручка																
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.			457,47	457,13	1 463,20			465,42			478,23	1 672,55			486,45
1.1.1	Операционные расходы	тыс. руб.			338,82	340,13	1 228,92			340,48			346,15	1 418,90			353,82
1.1.1.1	индекс эффективности расходов				0,030	0,030				0,030			0,030				0,030
1.1.1.2	индекс потребительских цен				0,030	0,034				0,036			0,040				0,034
1.1.1.3	индекс потребительских цен (отчет)																0,060
1.1.1.4	индекс потребительских цен																0,043
1.1.1.5	индекс потребительских цен																0,000
1.1.1.6	индекс количества активов				0,000	0,000				0,000			0,000				0,000
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.			96,19	102,55	219,83			100,81			103,68	235,85			107,49
1.1.3	Неподконтрольные расходы, в том числе	тыс. руб.			22,47	14,45	14,45			24,13			28,41	17,80			25,14
1.1.3.1	возврат займов и кредитов	тыс. руб.															
1.1.3.2	проценты по займам и кредитам	тыс. руб.			0,00	0,00	751,10			0,00			0,00	761,00			0,00
1.2	Амортизация	тыс. руб.			4,57	22,14	-1 678,30			4,54			4,78	4,80			4,81
1.3	Нормативная прибыль	тыс. руб.					0,00										
1.3.1	Капитальные расходы	тыс. руб.															
1.3.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 86 Методических указаний	тыс. руб.			4,57	22,14	4,60			4,54			4,78	4,80			4,81
1.4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.															
2	Корректировка НВВ				203,70	203,70				8,20							13,97
3	Всего расходов	тыс. руб.			457,47	457,13	2 214,30			465,42			478,23	2 433,55			486,45
	Объем водоснабжения	тыс. м³	16,98	16,98	33,96	34,20	34,20	17,25	17,25	34,50	16,98	16,98	33,96	31,90	17,10	17,10	34,20
	в т.ч. объем водоснабжения сторонним потребителям	тыс. м³	16,98	16,98	33,96	34,20	34,20	17,25	17,25	34,50	16,98	16,98	33,96	31,90	17,10	17,10	34,20
	Всего расходы на 1 м³ отпущенной воды	руб./м³			13,47	13,37	64,75			13,49			14,08	76,29			14,22
	Всего расходы на водоснабжение сторонних потребителей	тыс. руб.			457,47	457,13	2 214,30			465,42			478,23	2 433,55			486,45
	Величина изменения НВВ в целях сглаживания	тыс. руб.			-193,05	-193,05				24,35			10,50				17,17
4	Итого НВВ для расчета тарифа	тыс. руб.	230,83	241,87	472,70	489,93	536,00	245,64	256,87	502,51	242,99	250,52	493,51	2 438,35	254,62	267,78	522,40
5	Тариф на водоснабжение (без НДС)	руб./м³	13,59	14,24	13,92			14,24	14,89	14,57	14,31	14,75	14,53	76,44	14,89	15,66	15,27
	НДС		1,00	1,00	1,00			1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
	Тариф на водоснабжение (с НДС)	руб./м³	13,59	14,24	13,92			14,24	14,89	14,57	14,31	14,75	14,53	76,44	14,89	15,66	15,27
5.1	Темп роста тарифа	%	100,00%	104,75%				100,00%	104,56%		100,00%	103,10%		100,00%	105,17%		