

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела о корректировке тарифов на
теплоноситель (вода), поставляемый Федеральным государственным унитарным
предприятием «Управление энергетики и водоснабжения» потребителям, другим
теплоснабжающим организациям на территориях города Новосибирска, города Бердска,
поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского
района Новосибирской области, на 2022 год в рамках долгосрочного периода
регулирования 2019- 2023 годов

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы ценообразования № 1075), на основании пункта 49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания № 760-э), департаментом по тарифам Новосибирской области (далее - департамент) в рамках дела об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый Федеральным государственным унитарным предприятием «Управление энергетики и водоснабжения» (ОГРН 1025403649677, ИНН 5408183046) (далее - ФГУП «УЭВ», ТСО, организация) потребителям, другим теплоснабжающим организациям на территориях города Новосибирска, города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2019 - 2023 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее - НВВ) и тарифов на теплоноситель на 2022 год, в том числе по полугодиям.

ФГУП «УЭВ» является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и передаче тепловой энергии, теплоносителя потребителям на территориях города Новосибирска, города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области (по данным бухгалтерской отчетности за 2020 год доля выручки от реализации теплоносителя в общей выручке предприятия составила 2,86 %).

Организация осуществляет деятельность по производству и передаче тепловой энергии, теплоносителя потребителям с использованием системы теплоснабжения, состоящей из:

1. Газовой тепловой станции № 1 по адресу: Новосибирская область, г. Бердск, ул. 2-я Лесная, 4/15. Установленная мощность 357,60 Гкал/ч, протяженность сетей в двухтрубном исчислении 81,79 км, 7 котлов.

2. Газовой тепловой станции № 2 по адресу: Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Арбузова, 1г. Установленная мощность 262,20 Гкал/ч, протяженность сетей в двухтрубном исчислении 38,70 км, 7 котлов.

Указанные объекты системы теплоснабжения принадлежат ФГУП «УЭВ» на правах собственности и хозяйственного ведения согласно распоряжениям Президиума СО РАН от 25.07.2002 № 15000-381, от 18.04.2008 № 15000-185, от 18.11.2019 № 821-р.

Тарифы на теплоноситель на долгосрочный период регулирования 2019 - 2023 годы установлены приказом департамента от 11.12.2018 № 724-ТЭ «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям на территориях города Новосибирска и Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2019-2023 годов» (с учетом изменений, внесенных приказами департамента от 29.08.2019 № 258-ТЭ, от 01.10.2019 № 279-ТЭ, от 16.12.2019 № 683-ТЭ (в редакции приказа департамента

от 21.01.2020 № 14-ТЭ), от 18.12.2020 № 639-ТЭ (в редакции приказа департамента от 10.02.2021 № 12-ТЭ)).

ФГУП «УЭВ» обратилось в департамент с заявлением от 27.04.2021 № 3068 о корректировке тарифов на теплоноситель, поставляемый потребителям, другим теплоснабжающим организациям на территориях города Новосибирска, города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, на 2022 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2019-2023 годов.

Руководствуясь пунктами 2, 4 Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденного приказом Федеральной службы по тарифам от 07.06.2013 № 163, пунктами 12, 14, 26, 39 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, департамент письмом от 17.05.2021 № 878/33 известил ТСО об открытии дела о корректировке тарифов на теплоноситель (вода), поставляемый ФГУП «УЭВ» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на территориях города Новосибирска, города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, на 2022 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2019- 2023 годов по инициативе департамента.

Организацией представлены дополнительные материалы письмами от 19.05.2021 № 3442, от 09.06.2021 № 3951, от 18.06.2021 № 4156, от 29.09.2021 № 7499, от 07.10.2021 № 7792, от 10.12.2021 № 9962.

ТСО применяет общую систему налогообложения. Расходы на топливо, электроэнергию, воду определены без НДС.

Во исполнение требований статьи 7 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», пункта 10 Основ ценообразования № 1075, приказа ФСТ России от 12.04.2013 № 91 ФГУП «УЭВ» ведет раздельный бухгалтерский учет объема производства тепловой энергии, теплоносителя, доходов и расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии, теплоносителя, в соответствии с утвержденным предприятием Положением об учетной политике по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности (с учетом изменений, внесенных приказами предприятия от 29.12.2018 № 1057, от 20.03.2019 № 187, от 06.05.2019 № 263, от 10.07.2019 № 389, от 26.11.2019 № 743, от 31.12.2019 № 879 – 882, от 31.12.2020 № 918).

В соответствии с вышеназванным Положением об учетной политике прямые расходы при осуществлении деятельности по производству и передаче теплоносителя отражаются организацией по дебету счета 20.01.2 «Расходы на производство теплоносителя» в разрезе подразделений: «Тепловая станция-1», «Тепловая станция-2». Распределение расходов счета 23 «Вспомогательное производство» осуществляется организацией по фактической себестоимости работ, выполненных для соответствующих подразделений: пропорционально машино-часов (затраты автотранспортной службы); пропорционально трудозатратам (затраты ремонтно-строительной группы, ремонтно-производственной базы, группы автоматизированной системы диспетчерского управления). Базой распределения «общехозяйственных расходов» организации (счет 26) является сумма плановых доходов (годовых) по основным видам деятельности.

ФГУП «УЭВ» проводит конкурсные процедуры в установленном законодательством порядке по заключению договоров на закупки товаров, работ услуг при осуществлении регулируемой деятельности в сфере теплоснабжения в соответствии с Положением о закупках товаров, работ услуг ФГУП «УЭВ», утвержденным приказом директора ФГУП «УЭВ» от 26.09.2018 № 764 (с учетом изменений, внесенных приказами предприятия от 27.11.2018 № 932, от 30.12.2019 № 848, от 23.01.2020 № 48, от 18.02.2020 № 149, от 10.11.2020 № 709). Организацией представлены реестры проведенных конкурсных процедур при заключении договоров, а также протоколы к ним.

При проведении корректировки НВВ и тарифов на теплоноситель на 2022 год департамент руководствовался прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, одобренным на заседании Правительства Российской Федерации 21 сентября 2021 г. (протокол № 29, часть I) (далее – Прогноз).

Основные параметры Прогноза, применяемые при проведении корректировки на 2022 год, приведены в таблице.

Индексы цен по Прогнозу, %	ИПЦ
2022 год	104,3

Водный баланс

Объём воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источников тепловой энергии ФГУП «УЭВ» на 2022 год предусмотрен в размере **3 183,38 тыс.м3** по предложению ТСО. Приобретение воды на технологические цели в размере **630,60 тыс.м3** и расход воды на собственные нужды в размере **939,30 тыс.м3** предусмотрены с учетом статистических данных, в том числе среднегодового фактического потребления за три предыдущих года.

Корректировка необходимой валовой выручки ФГУП «УЭВ» на осуществление деятельности по производству и передаче теплоносителя на территориях города Новосибирска, города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, на 2022 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2019-2023 годов

Корректировка НВВ произведена в соответствии с формулой 20 пункта 49 Методических указаний № 760-э (далее - формула 20).

Распределение НВВ по полугодиям для целей расчёта тарифов с учётом календарной разбивки произведено пропорционально объёму воды, вырабатываемому на водоподготовительных установках источника тепловой энергии (I полугодие – 50 %, II полугодие – 50 %).

В результате проведённой корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит **59 504,56 тыс.руб.**

1. Величина операционных расходов составит 33 691,35 тыс.руб.

Расчет операционных расходов на плановый период 2022 год произведен в соответствии с п.59 Основ ценообразования №1075, путем индексации планового уровня операционных расходов 2021 года, с применением индекса потребительских цен (104,3%), индекса эффективности операционных расходов (1%), коэффициента эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (0,75). Расчет осуществлен по формуле 10 пункта 36 Методических указаний № 760-э.

2. Величина неподконтрольных расходов составит 7 679,47 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2022 год проведена в соответствии с пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

2.1. Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей сформированы в размере **2 007,10 тыс. руб.**, в том числе:

- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду сформирована в размере 0,24 тыс. руб. по предложению ТСО с учетом расчета суммы платы за выбросы (с учетом распределения затрат по видам осуществляемой организацией деятельности пропорционально сумме плановых доходов (годовых), в соответствии с учетной политикой организации);

- водный налог (плата за пользование водными объектами) определен в размере 1 737,80 тыс. руб. и сформирован исходя из плановых объёмов забора воды на 2022 год с учетом налоговых ставок, установленных ст.333.12 НК РФ (ч.2) с применением повышающего коэффициента в 2022 году – 3,06 на основании Федерального закона от 24.11.2014 № 366-ФЗ

«О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса РФ и отдельные законодательные акты РФ».

- **налог на имущество** в размере 257,72 тыс.руб. предусмотрен исходя из среднегодовой стоимости имущества, используемого для осуществления регулируемой деятельности, с применением ставки 2,2 % согласно положениям главы 30 Налогового кодекса РФ с учетом представленных копий документов: расчета налога на имущество на 2022 год, налоговой декларации по налогу на имущество организаций за 2020 год, оборотов счетов 29, 26 за 2020 год, ведомости амортизации основных средств (далее - ОС) за август 2021 года (недвижимое имущество) (с учетом распределения затрат по видам осуществляемой организацией деятельности пропорционально сумме плановых доходов (годовых), в соответствии с учетной политикой организации);

- **транспортный налог** определен в размере 11,33 тыс.руб. исходя из фактических данных за 2020 год с учетом представленных организацией документов: расчет по транспортному налогу; обороты счета 26 за 2020 год (с учетом распределения затрат по видам осуществляемой организацией деятельности пропорционально сумме плановых доходов (годовых), в соответствии с учетной политикой организации).

2.2. Отчисления на социальные нужды учтены в размере 5 609,09 тыс. руб. (30,2 % от фонда оплаты труда), рассчитанные исходя из тарифов страховых взносов в пенсионный фонд, фонд социального страхования и фонды обязательного медицинского страхования в размере 30,0 % в соответствии со статьей 425 Главы 34 Налогового кодекса Российской Федерации и страховых тарифов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 0,2 % от фонда оплаты труда по виду деятельности «производство и передача тепловой энергии» в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (с учетом изменений).

2.3. Амортизация основных средств и нематериальных активов заявлена организацией в размере 733,61 тыс. руб.

В обоснование организацией представлены: расчет амортизации ОС на 2022 год, ведомость амортизации ОС за 2020 год, ведомость амортизации ОС за 8 месяцев 2021 года, оборотно-сальдовая ведомость (далее - ОСВ) по счету 01.04 (ОС на консервации), ОСВ по счету 08 за январь 2016 г. - сентябрь 2021 г. и карточки счета 08.03 по введенным ОС, акты о приеме-передаче ОС, приказы о вводе в эксплуатацию и переводе на консервацию, акты выполненных работ по реконструкции и модернизации ОС, инвентарные карточки ОС.

Департаментом амортизация основных средств и нематериальных активов определена в размере 63,28 тыс.руб. исходя из первоначальной стоимости основных средств, а также с учетом анализа сроков полезного использования имущества на предмет соответствия максимальным срокам использования согласно постановлению Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Кроме того, проведен анализ соответствия объектов основных средств положениям действующей редакции пункта 1 статьи 256 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая), согласно которой амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 рублей. Согласно пункту 7 статьи 5 Федерального закона от 08.06.2015 № 150-ФЗ положения статей 256 и 257 части второй Налогового кодекса Российской Федерации (в редакции указанного Федерального закона) применяются к объектам амортизируемого имущества, введенным в эксплуатацию начиная с 1 января 2016 года. Из расчета амортизации на 2022 год исключены объекты основных средств, не соответствующие условиям пункта 1 статьи 256 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая). Так же при формировании экономически обоснованного уровня амортизации исключены амортизационные отчисления по объектам теплоснабжения, принадлежащим предприятию на праве хозяйственного ведения, и созданным за счет бюджетных средств целевого финансирования согласно подпункту 3 пункта 2 статьи 256 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

Распределение амортизационных отчислений по объектам общехозяйственного назначения по видам осуществляемой деятельности произведено согласно положениям учетной политики предприятия.

3. Величина расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды составит 20 721,20 тыс.руб.

3.1. Стоимость исходной воды определена в размере 20 343,16 тыс. руб. на основании представленного организацией единого договора холодного водоснабжения и водоотведения № 18209-п от 01.08.2016 с МУП г. Новосибирска «Горводоканал», счет-фактур за 2020 год, сводных ведомостей водопотребления и водоотведения подразделениями ежемесячно за 2020 год, оборотов счета 20.01.1.

Объем воды определен в размере 630,60 тыс.м³ исходя из статистических данных, в том числе среднегодового фактического потребления за три предыдущих года.

Тарифы на холодную воду определены исходя из тарифов, планируемых департаментом к утверждению на 2022 год, с разбивкой по полугодиям для МУП г. Новосибирска «Горводоканал», осуществляющего на территории города Новосибирска деятельность в сфере холодного водоснабжения, а также регулируемых тарифов на транспортировку воды, утвержденных приказом департамента от 23.11.2021 № 279-В на 2022 год с разбивкой по полугодиям для ФГУП «УЭВ», определенных в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования № 1075 исходя из установленных на очередной период регулирования цен, подлежащих государственному регулированию, и прогнозных показателей.

3.2. Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки, определена в размере 378,05 тыс. руб. на основании представленного организацией единого договора холодного водоснабжения и водоотведения № 18209-п от 01.08.2016 с МУП г. Новосибирска «Горводоканал», счет-фактур за 2020 год, сводных ведомостей водопотребления и водоотведения подразделениями ежемесячно за 2020 год, оборотов счета 20.01.1.

Объем водоотведения (стоков) определен в размере 21,48 тыс.м³ по предложению ТСО на 2022 год.

Тарифы на водоотведение определены исходя из тарифов, планируемых департаментом к утверждению на 2022 год с разбивкой по полугодиям для МУП г. Новосибирска «Горводоканал», осуществляющего на территории города Новосибирска деятельность в сфере водоотведения, а также регулируемых тарифов на транспортировку стоков, утвержденных приказом департамента от 23.11.2021 № 279-В на 2022 год с разбивкой по полугодиям для ФГУП «УЭВ», определенных в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования № 1075 исходя из установленных на очередной период регулирования цен, подлежащих государственному регулированию, и прогнозных показателей.

4. В связи с перераспределением расходов в структуре между операционными и неподконтрольными расходами исключены из необходимой валовой выручки, относимой на производство теплоносителя, ФГУП «УЭВ» 2022 года расходы в размере 2 587,47 тыс.руб.

5. Дополнительные расходы (расходы на оплату дополнительного объема услуг по водоотведению в отношении объектов капитального строительства ФГУП «УЭВ» по договору коммунальных услуг с МУП г. Новосибирска «Горводоканал» согласно решениям суда за период с 01.09.2016 по 31.12.2020) в размере 71,09 тыс.руб. (предложение ТСО) исключены в полном объеме.

Следует отметить, что ФГУП «УЭВ» не представило в адрес департамента достаточных обосновывающих материалов и документов, позволяющих судить о том, что расходы на оплату ФГУП «УЭВ» неучтенного притока сточных вод в централизованную систему водоотведения МУП г. Новосибирска «ГОРВОДОКАНАЛ» (за счет неплотностей канализационных люков, сбросов неустановленных абонентов, притока грунтовых вод в период паводка осенне-весеннего периода), согласно решениям суда, возникли именно вследствие осуществления ТСО регулируемых видов деятельности в сфере теплоснабжения. Кроме того, департаментом не

установлен факт списания указанных расходов на себестоимость теплоносителя на основании данных бухгалтерской отчетности ТСО за истекшие периоды.

С учетом вышеизложенного расходы в сумме 71,09 тыс.руб. не могут быть учтены в составе НВВ ФГУП «УЭВ» на 2022 год ввиду их экономической необоснованности.

6. В соответствии с пунктами 51, 52 Методических указаний № 760-э, определена величина корректировки необходимой валовой выручки (по итогам 2020 года), осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов ($\Delta \text{НВВ}_{i-2}^k$) в размере (0,00) тыс.руб., в связи с этим выпадающие доходы в размере 7 573,36 тыс.руб. (предложение ТСО) не учтены в составе НВВ ФГУП «УЭВ» на 2022 год.

По результатам проведенной корректировки НВВ на теплоноситель предлагается установить на 2022 год:

тарифы на теплоноситель, поставляемый ФГУП «УЭВ» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на территориях города Новосибирска, города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, на 2022 год в следующих размерах:

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя<*>	
				вода	
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель (без НДС)					
1.	ФГУП «УЭВ»	однотарифный, руб./куб. м	2022	18,22	19,16
Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям (без НДС)					
2.	ФГУП «УЭВ»	однотарифный, руб./куб. м	2022	18,22	19,16

<*> Теплоноситель в виде пара

<*> Теплоноситель в виде пара не поставляется.

Плановые показатели ФГУП «УЭВ» на 2022 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2019 - 2023 годы отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела регулирования
тепло - и газоснабжения



Е.П. Смолина

Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на теплоноситель, поставляемый ФГУП «УЭВ» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на территориях города Новосибирска, города Бердска, поселка Каинская Займка и поселка Шариха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, на 2022 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2019 - 2023 годов

№ п/п	Наименование	Единицы измерения	2019 год (базовый)	2020 год	2021 год	Предложение ТСО на 2022 год	2022 год
			Устранение нарушений по Предписанию ФАС от 12.08.2019 № ВК/69750/19	План ДТ (корректировка)	План ДТ (корректировка)		Проект ДТ
Водный баланс							
1	Собственный забор воды из водных объектов	тыс. куб. м	3 484,80	3 517,38	3 527,04	3 559,31	3 492,08
2	Приобретение воды на технологические цели	тыс. куб. м	730,50	709,69	703,70	575,48	630,60
3	Расход воды на собственные нужды	тыс. куб. м	906,00	917,78	921,45	951,42	939,30
4	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	тыс. куб. м	3 309,30	3 309,30	3 309,30	3 183,38	3 183,38
	собственные потребители	тыс. куб. м	576,30	576,30	576,30	454,66	454,66
	сторонние потребители	тыс. куб. м	2733,00	2733,00	2733,00	2728,72	2728,72
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)							
5	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	31 198,35	х	х		х
6	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)			1%	1%		1%
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)							
7	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	104,60	103,00	103,60		104,30
8	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75	0,75		0,75
9	Коэффициент индексации			1,01970	1,02564		1,03257
Расчёт необходимой валовой выручки							
Операционные расходы							
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс. руб.	6 261,62	6 384,97	6 548,68	6 810,64	6 761,98
1.1	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	5 293,22	5 397,50	5 535,89	5 757,33	5 716,19
1.2	Стоимость инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования и другого имущества, не являющихся амортизируемым имуществом, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	73,20	74,64	76,56	79,62	79,05
1.3	Расходы на ремонт основных фондов, в т.ч.	тыс. руб.	895,20	912,84	936,24	973,69	966,73
1.3.1	материалы на ремонт	тыс. руб.	895,20	912,84	936,24	973,69	966,73
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс. руб.	4 617,74	4 708,71	4 829,44	5 063,22	4 986,74
2.1	услуги подрядных организаций по ремонту	тыс. руб.	441,73	450,43	461,98	480,46	477,03
2.2	экспл. работы подрядным способом	тыс. руб.	3 407,50	3 474,63	3 563,72	3 706,27	3 679,79
2.3	Расходы на вспомогательное производство	тыс. руб.	768,51	783,65	803,75	876,49	829,92
2.3.1	Услуги РСТ	тыс. руб.	190,79	194,54	199,53	207,51	206,03
2.3.2	Услуги АТС	тыс. руб.	577,73	589,11	604,21	628,38	623,89
2.3.3	Услуги РПБ и ССыОПС	тыс. руб.				40,60	0,00
3	Расходы на оплату труда всего	тыс. руб.	17 198,83	17 537,65	17 987,31	18 706,80	18 573,16
3.1	Оплата труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	10 174,58	10 375,01	10 641,03	11 066,67	10 987,61
3.1.1	среднемесячная заработная плата	тыс. руб./чел.	23 040,25	23 494,15	24 096,54	25 060,39	24 881,36
3.1.2	численность	чел.	36,80	36,80	36,80	36,80	36,80
3.2	Оплата труда ремонтного персонала	тыс. руб.	1 415,10	1 442,98	1 479,97	1 539,17	1 528,18
3.2.1	среднемесячная заработная плата	тыс. руб./чел.	42 116,04	42 945,73	44 046,86	45 808,63	45 481,46
3.2.2	численность	чел.	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
3.3	Оплата труда цехового персонала	тыс. руб.	3 497,41	3 566,31	3 657,75	3 804,06	3 776,88
3.3.1	среднемесячная заработная плата	тыс. руб./чел.	36 431,35	37 149,05	38 101,55	39 625,63	39 342,52
3.3.2	численность	чел.	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00
3.4	Оплата труда непромышленной группы	тыс. руб.	2 111,74	2 153,35	2 208,56	2 296,90	2 280,49
3.4.1	среднемесячная заработная плата	тыс. руб./чел.	40 450,00	41 246,87	42 304,43	44 001,92	43 682,29
3.4.2	численность	чел.	4,35	4,35	4,35	4,35	4,35
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера	тыс. руб.	25,35	25,85	26,51	27,57	27,38
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс. руб.	626,93	639,28	655,67	1 108,75	677,02
5.1	расходы на оплату услуг связи	тыс. руб.				87,85	
5.2	расходы на оплату вневедомственной охраны	тыс. руб.				129,77	
5.3	расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг, всего в т.ч.	тыс. руб.				77,19	
5.3.1	информационно-вычислительные	тыс. руб.				62,52	
5.4	расходы на оплату других работ и услуг	тыс. руб.	626,93	639,28	655,67	813,94	677,02
5.4.1	страхование имущества	тыс. руб.				132,05	
5.4.2	охрана труда	тыс. руб.	188,42	192,13	197,06	204,94	203,48
5.4.3	поверка приборов	тыс. руб.	73,69	75,14	77,07	80,15	79,58
5.4.4	прочее	тыс. руб.	364,81	372,00	381,54	396,80	393,96
6	Расходы на обучение персонала	тыс. руб.				9,18	
7	Прочие операционные расходы	тыс. руб.	71,87	73,28	75,16	78,17	77,61
7.1	цеховые расходы, в т.ч.	тыс. руб.					
7.2	общехозяйственные расходы	тыс. руб.	71,87	73,28	75,16	78,17	77,61
8	Расходы на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством РФ параметров качества	тыс. руб.				216,32	
9	Другие прочие	тыс. руб.	2 396,01	2 443,21	2 505,86	2 606,09	2 587,47
10	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	31 198,35	31 812,95	32 628,64	34 626,74	33 691,35
Неподконтрольные расходы							
11	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс. руб.	1 410,47	1 620,53	1 736,32	2 051,68	2 007,10
11.1	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и др. виды негативного воздействия на окружающую среду	тыс. руб.			0,23	0,24	0,24

№ п/п	Наименование	Единицы измерения	2019 год (базовый)	2020 год	2021 год	Предложение ТСО на 2022 год	2022 год
			Устранение нарушений по Предписанию ФАС от 12.08.2019 № ВК/69750/19	План ДТ (корректировка)	План ДТ (корректировка)		Проект ДТ
11.2	водный налог (плата за пользование водными объектами)	тыс. руб.	1 184,47	1 394,53	1 569,62	1 779,22	1 737,80
11.3	налог на имущество	тыс. руб.	213,90	213,90	154,72	260,00	257,72
11.4	транспортный налог	тыс. руб.	12,10	12,10	11,75	12,22	11,33
12	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	5 198,63	5 296,37	5 432,17	5 653,20	5 609,09
12.1	отчисления на соц. нужды персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	3 104,67	3 133,25	3 213,59	3 344,35	3 318,26
12.2	отчисления на соц. нужды ремонтного персонала	тыс. руб.	421,21	435,78	446,95	465,14	461,51
12.3	отчисления на соц. нужды цехового персонала	тыс. руб.	1 067,20	1 077,03	1 104,64	1 149,59	1 140,62
12.4	отчисления на соц. нужды непромышленной группы	тыс. руб.	605,55	650,31	666,98	694,12	688,71
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,51	30,20%	30,20%	30,22%	30,20%
13	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс. руб.	982,85	202,27	165,21	733,61	63,28
13.1	в т.ч. амортизация (общ. хз)	тыс. руб.	76,06		25,07	44,36	28,38
14	Итого неподконтрольные расходы	тыс. руб.	7 591,95	7 119,17	7 333,70	8 438,49	7 679,47
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды							
15	Приобретение энергоресурсов, воды	тыс. руб.	19 856,94	20 152,78	21 513,29	18 597,05	20 721,20
15.1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	19 372,86	19 729,49	21 180,04	18 185,20	20 343,16
15.1.1	Покупка воды у МУП ГВК	тыс. руб.	11 086,07	11 245,10	11 676,56	9 955,82	10 972,44
	объем воды	тыс. м³	730,50	709,69	703,70	575,48	630,60
	тариф на воду	руб./м³	15,18	15,85	16,59	17,30	17,40
	1 полугодие	руб./м³	14,98	15,47	16,22		16,96
	2 полугодие	руб./м³	15,47	16,22	16,97		17,84
15.1.2	Услуги по транспортировке воды ФГУП УЭВ	тыс. руб.	8 286,79	8 484,39	9 503,49	8 229,38	9 370,72
	объем воды	тыс. м³	730,50	709,69	703,70	575,48	630,60
	тариф на воду	руб./м³	11,34	11,96	13,51	14,30	14,86
	1 полугодие	руб./м³	10,56	10,48	13,43		14,02
	2 полугодие	руб./м³	12,52	13,43	13,58		15,70
15.2	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	484,08	423,29	333,24	411,85	378,05
15.2.1	плата за стоки (МУП ГВК)	тыс. руб.	392,23	310,39	244,32	307,22	289,55
	объем стоков	тыс. м³	25,40	25,40	19,00	21,48	21,48
	тариф	руб./м³	15,44	12,22	12,86	14,30	13,48
	1 полугодие	руб./м³	15,21	11,87	12,57		13,14
	2 полугодие	руб./м³	15,79	12,57	13,15		13,82
15.2.2	транспортировка стоков (ФГУП УЭВ)	тыс. руб.	91,85	112,90	88,92	104,63	88,50
	объем стоков	тыс. м³		25,40	19,00	21,48	21,48
	тариф	руб./м³		4,45	4,68	4,87	4,12
16	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды	тыс. руб.	19 856,94	20 152,78	21 513,29	18 597,05	20 721,20
17	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	тыс. м³	3 309,30	3 309,30	3 309,30	3 183,38	3 183,38
18	Устранение нарушений по Предписанию ФАС от 12.08.2019 № ВК/69750/19	тыс. руб.	-1 059,95	-321,00			
19	В связи с перераспределением расходов в структуре между операционными и неподконтрольными расходами	тыс. руб.	-2 396,01	-2 443,21	-2 505,86		-2 587,47
	Дополнительные расходы	тыс. руб.				71,09	0,00
	Выпадающие доходы	тыс. руб.				7 573,36	0,00
20	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	55 191,28	56 320,69	58 969,77	69 306,73	59 504,56
	1 полугодие	тыс. руб.	27 682,29	27 500,28	28 824,00		29 000,59
	2 полугодие	тыс. руб.	27 508,99	28 820,41	30 145,77		30 503,97
18.1	Необходимая валовая выручка, относимая на сторонних потребителей	тыс. руб.	45 579,96	46 512,69	48 700,44		51 005,84
21	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках	руб./м³	16,68	17,02	17,82	21,77	18,69
22	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией	руб./м³	16,68	17,02	17,82	21,77	18,69
	1 полугодие (без НДС)	руб./м³	16,73	16,62	17,42	18,22	18,22
	2 полугодие (без НДС)	руб./м³	16,62	17,42	18,22	25,32	19,16
	Рост тарифа	%	99,4%	104,8%	104,6%	139,0%	105,2%