

Доклад

департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения дела об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на водоотведение для Муниципального унитарного предприятия г. Новосибирска «ГОРВОДОКАНАЛ», осуществляющего деятельность по водоотведению на территориях города Новосибирска, города Оби, рабочего поселка Кольцово и Новосибирского района Новосибирской области, на период регулирования 2024-2028 годов

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

Муниципальное унитарное предприятие г. Новосибирска «ГОРВОДОКАНАЛ», ОГРН 1025403201383, ИНН 5411100875, (далее – организация), осуществляет регулируемую деятельность по водоотведению на территориях город Новосибирск, город Обь, рабочий поселок Кольцово, рабочий поселок Краснообск, Верх-Тулинский, Кудряшовский, Мичуринский, Морской, Мочищенский, Станционный сельсоветы Новосибирского района Новосибирской области.

Адрес организации: Революции ул., д. 5, г. Новосибирск, Новосибирская область, 630007.

Постановлением мэрии города Новосибирска от 15.10.2014 № 9004 организация наделена статусом гарантирующей организации для централизованной системы водоотведения в границах муниципального образования *город Новосибирск*.

Программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности МУП г. Новосибирска «ГОРВОДОКАНАЛ» разработана организацией на период 2022-2024 годы.

Схема водоотведения города Новосибирска до 2015 и до 2030 годов утверждена постановлением мэрии города Новосибирска от 06 мая 2013 года № 4303 (с учетом изменений, внесенных постановлениями мэрии города Новосибирска от 07.02.2014 № 989, от 23.09.2020 № 2894).

Программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры города Новосибирска на 2018-2030 годы утверждена решением совета депутатов города Новосибирска от 25.12.2017 г. № 536.

Постановлением администрации Новосибирского района Новосибирской области от 15.06.2018 № 629-па организация наделена статусом гарантирующей организации для централизованных систем водоотведения в границах муниципальных образований *Кудряшовский сельсовет* (д. п. Кудряшовский), *Мичуринский сельсовет* (п. Мичуринский, п. Элитный, п. Юный Ленин), *Морской сельсовет* (п. Голубой Залив) Новосибирского района Новосибирской области.

Схема водоотведения Кудряшовского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области на 2016-2021 годы и на период до 2026 года утверждена постановлением администрации Кудряшовского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 17.12.2015 № 648.

Программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры Кудряшовского сельсовета на 2016-2020 годы и на период до 2030 года утверждена решением 7-й очередной сессии совета депутатов Кудряшовского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 21.12.2015 г. № 43.

Схема водоотведения Мичуринского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области до 2024 года утверждена постановлением администрации Мичуринского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 25.12.2015 № 605.

Программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры Мичуринского сельсовета на 2012-2022 годы утверждена решением 26-й сессии 4 созыва совета депутатов Мичуринского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 18.06.2012 г. № 4.

Схема водоотведения поселка Голубой Залив Морского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области на 2014-2018 и на период до 2024 года утверждена постановлением администрации Морского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 16.02.2015 № 21.

Постановлением администрации **Мочищенского сельсовета** Новосибирского района Новосибирской области от 07.11.2017 № 300 организация наделена статусом гарантирующей организации для централизованной системы водоотведения в границах муниципального образования Мочищенский сельсовет Новосибирского района Новосибирской области (д.п. Мочище, п. Озерный, за исключением домов, указанных в пункте 1.1 и 1.2 постановления).

Схема водоотведения Мочищенского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области утверждена постановлением администрации Мочищенского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 29.12.2014 № 475 (с учетом изменений, внесенных постановлением от 19.10.2017 № 287).

Постановлением администрации **Верх-Тулинского сельсовета** Новосибирского района Новосибирской области от 24.10.2016 № 398 организация наделена статусом гарантирующей организации для централизованной системы водоотведения в границах муниципального образования Верх-Тулинский сельсовет Новосибирского района Новосибирской области (п. Тулинский).

Постановлением администрации **города Оби** Новосибирской области от 04.05.2017 № 517 организация наделена статусом гарантирующей организации для централизованной системы водоотведения в границах муниципального образования город Обь Новосибирской области.

Схема водоотведения города Оби Новосибирской области на период 2021-2022 и на период до 2031 года утверждена постановлением администрации города Оби Новосибирской области от 20.07.2021 № 631.

Ведомственная целевая программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры города Оби Новосибирской области на 2014-2018 годы и период до 2024 года утверждена решением 32-ой сессии Совета депутатов города Оби Новосибирской области от 11.12.2013 № 339 (с учетом изменений, внесенных решением 48 й сессии Совета депутатов города Оби Новосибирской области от 30.06.2021 года № 517).

Постановлением администрации **рабочего поселка Краснообск** Новосибирского района Новосибирской области от 20.09.2017 № 250 организация наделена статусом гарантирующей организации для централизованной системы водоотведения в границах муниципального образования рабочий поселок Краснообск Новосибирского района Новосибирской области.

Схема водоотведения рабочего поселка Краснообск Новосибирского района Новосибирской области на 2016-2020 годы и на период до 2026 года утверждена постановлением администрации рабочего поселка Краснообск Новосибирского района Новосибирской области от 28.12.2015 № 396.

Программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры рабочего поселка Краснообск Новосибирского района Новосибирской области на 2014-2025 годы утверждена решением 48-ой сессии Совета депутатов рабочего поселка Краснообск Новосибирского района Новосибирской области от 27.11.2014 № 6.

Постановлением администрации **рабочего поселка Кольцово** Новосибирской области от 21.03.2019 № 317 организация наделена статусом гарантирующей организации для централизованной системы водоотведения в границах муниципального образования рабочий поселок Кольцово Новосибирской области.

Схема водоотведения рабочего поселка Кольцово Новосибирской области на 2013-2025 годы утверждена постановлением администрации рабочего поселка Кольцово Новосибирской области от 23.12.2013 № 1131.

Программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры рабочего поселка Кольцово района Новосибирской области на 2014-2024 годы утверждена постановлением администрации рабочего поселка Кольцово Новосибирской области от 23.11.2013 № 1019.

Инвестиционная программа МУП г. Новосибирска «ГОРВОДОКАНАЛ» «Развитие систем водоснабжения и водоотведения» на 2020 - 2024 годы утверждена приказом департамента от

14.11.2019 № 412-В (в редакции приказов департамента от 20.06.2023 № 132-В, 20.11.2023 № 307-В).

Дело об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на водоотведение на 2024-2028 годы открыто по предложению регулируемой организации.

Рассмотрение дела об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на водоотведение на 2024-2028 годы 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, утверждёнными 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, утверждёнными 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 Российской Федерации на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, рассмотренными и одобренными на заседании Правительства Российской Федерации 22.09.2023 (далее – Прогноз СЭР).

Индексы по Прогнозу СЭР, %	ИПЦ (%)	Электроэнергия, ИЦП (%)
на 2022 год (отчет)	113,80	105,10
на 2023 год (оценка)	105,80	112,00
на 2024 год (прогноз)	107,20	105,60
на 2025 год (прогноз)	104,20	104,90
на 2026 год (прогноз)	104,00	103,00
на 2027 год (прогноз)	104,00	103,00
на 2028 год (прогноз)	104,00	103,00

В соответствии со статьей 32 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», пунктом 24 Правил регулирования № 406, пунктами 31, 37, 53, 55 и 75 Основ ценообразования № 406 департаментом принято решение о выборе в качестве метода регулирования тарифов для организации-метода индексации.

Для осуществления регулируемой деятельности по водоотведению в 2024 году организацией планируется использовать следующие объекты централизованной системы водоотведения:

Наименование объекта	Местонахождение объекта	Установленная мощность, куб. м./час	Год ввода в эксплуатацию	Износ объекта, %
КНС-1	г. Новосибирск	3 600	1972	100,00
КНС-2	г. Новосибирск	720	1982	32,58
КНС-3	г. Новосибирск	1 350	1982	80,34
КНС-4	г. Новосибирск	182	1964	100,0
КНС-5	г. Новосибирск	750	1980	85,84
КНС-6	г. Новосибирск	4 170	1967	100,0
КНС-7	г. Новосибирск	2 400	1967	100,0
КНС-7а	г. Новосибирск	9 000	2018	6,67
КНС-8	г. Новосибирск	2 160	1963	100,0
КНС-12	г. Новосибирск	320	1978	87,05
КНС-13	г. Новосибирск	1 200	1980	85,84
КНС-14	г. Новосибирск	11 000	1988	68,5
КНС-15	г. Новосибирск	394	1974	97,85
КНС-16	г. Новосибирск	2 400	1958	100,0
КНС-17	г. Новосибирск	14 400	1973	94,36
КНС-8	г. Новосибирск	2 225	1968	59,25
КНС-20	г. Новосибирск	11 000	1973	100,0

КНС-21	г. Новосибирск	144	1968	100,0
КНС-22	г. Новосибирск	160	1974	97,57
КНС-23	г. Новосибирск	600	1973	99,54
КНС-24	г. Новосибирск	160	1982	81,51
КНС-25	г. Новосибирск	1 200	1984	77,84
КНС-26	г. Новосибирск	2 400	1987	71,84
КНС-27	г. Новосибирск	1 600	1982	60,13
КНС-28	г. Новосибирск	1 050	1989	67,66
КНС-29	г. Новосибирск	6 000	1997	36,44
КНС-30	г. Новосибирск	450	1964	100,0
КНС-31	г. Новосибирск	458	1972	100,0
КНС-32	г. Новосибирск	591	1970	100,0
КНС-33	г. Новосибирск	100	2006	100,0
КНС-34	г. Новосибирск	200	1998	49,33
КНС-35	г. Новосибирск	74	1997	50,01
КНС-36	г. Новосибирск	90	1971	100,0
КНС-37	г. Новосибирск	90	1966	100,0
КНС-38	г. Новосибирск	90	1980	85,85
КНС-39	г. Новосибирск	1 200	1973	100,0
КНС-41	г. Новосибирск	80	1958	94,70
КНС-42	г. Новосибирск	60	1960	48,73
КНС-44	г. Новосибирск	2 000	1981	100,0
КНС-45	г. Новосибирск	1 080	1982	81,85
КНС-46	г. Новосибирск	180	1982	81,85
КНС-47	г. Новосибирск	180	2012	54,34
КНС-48	г. Новосибирск	240	1995	50,0
КНС-49	г. Новосибирск	20	1975	100,0
КНС-50	г. Новосибирск	1 350	2010	54,40
КНС-51	г. Новосибирск	90	2010	22,89
КНС-52	г. Новосибирск	50	2001	43,34
КНС-53	г. Новосибирск	172	1971	100,0
КНС-54	г. Новосибирск	260	2007	50,87
КНС-55	г. Новосибирск	18,8	-	100,0
КНС-56	г. Новосибирск	150	2010	55,06
КНС-57	г. Новосибирск	135	2011	23,00
КНС-58	г. Новосибирск	231,2	2011	18,47
КНС-60	г. Новосибирск	100	2018	25,46
КНС-61	г. Новосибирск	195,8	2015	12,17
КНС-62	г. Новосибирск	196	2017	12,78
КНС-63	г. Новосибирск	41,6	2015	11,17
КНС-64	г. Новосибирск	-	2008	52,20
КНС-65	г. Новосибирск	129,5	2016	13,10
КНС-66	г. Новосибирск	320	2016	10,49
КНС-67	г. Новосибирск	583,3	2016	8,80
КНС-68	г. Новосибирск	55,8	2017	8,65
КНС-69	г. Новосибирск	50	2017	5,17
КНС-70	г. Новосибирск	50	2013	33,33
КНС-71	г. Новосибирск	14	2013	9,52
КНС-72	г. Новосибирск	110	2022	1,11
КНС-73	г. Новосибирск	150	2021	0,97
КНС-76	г. Новосибирск	60	2013	1,11
КНС-78	г. Новосибирск	140	2022	1,66
Дюкерная камера	г. Новосибирск		1971	21,49
КНС-1	р. п. Кольцово	2 400	1980	-
КНС-42	р. п. Кольцово	1 350	1983	-
КНС-Рассветная	р. п. Кольцово	58	2019	-
КНС-Никольский	р. п. Кольцово	20	2021	2,00
КНС-1	г. Обь	1 350	1979	84,00
КНС-2	г. Обь	500	1978	84,00
КНС-3	г. Обь	120	1979	84,00
КНС-4	г. Обь	75	1977	84,00
КНС-5	г. Обь	120	-	84,00

КНС-6	г. Обь	80	-	84,00
КНС-7	г. Обь	120	-	84,00
КНС-8	г. Обь	216,6	1936	100,0
КНС-9	г. Обь	590	1993	84,00
КНС-10	г. Обь	120	1987	84,00
КНС-11	г. Обь	60	-	84,00
КНС-12	г. Обь	225	-	84,00
КНС-12а	г. Обь	355	2023	0,00
КНС-Мичуринский	п. Мичуринский	69	1989	-
КНС-Новолуговое	с. Новолуговое	62	2016	-
КНС-Сухарная	г. Новосибирск	180	2011	-
КНС-Вилюйская	г. Новосибирск	114	2015	-
КНС-Овражная	г. Новосибирск	122	2008	-
КНС-Фабричная	г. Новосибирск	25	-	-
КНС-УЧХОЗ	п. Тулинский	116	1989	-
Очистные сооружения канализации	д.п. Кудряшовский	25 000	1980	-
КНС Федора Горячева, 51	г. Новосибирск	49	-	-
КНС Федора Горячева, 59	г. Новосибирск	41	-	-
КНС Дачная	г. Новосибирск	50	2018	8
КНС Выборная	г. Новосибирск	100	2016	12

Сети канализации

Местонахождение объекта	Протяженность, км.
г. Новосибирск	1 534,85
г. Обь	42,90
р.п. Кольцово	40,13
р.п. Краснообск Новосибирского района	19,54
Новолуговской сельсовет Новосибирского района	1,39
Кудряшовский сельсовет Новосибирского района	1,22
Верх-Тулинский сельсовет Новосибирского района	3,53
Мичуринский сельсовет Новосибирского района	14,24

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности в сфере водоотведения, находятся в муниципальной собственности и переданы организации на основании следующих документов:

- постановление Мэрии города Новосибирска от 29.03.1996 № 283 (акт приема-передачи от 14.04.1996);

- договор о порядке использования закрепленного за муниципальным унитарным предприятием «ГОРВОДОКАНАЛ» муниципального имущества на праве хозяйственного ведения от 31.12.1998 № 03-э-18;

- договор аренды от 31.08.2023 № 3 с администрацией Новосибирского района Новосибирской области (канализационные сети в Новолуговском сельсовете Новосибирского района);

- договор аренды от 31.08.2018 № 2 с администрацией Новосибирского района Новосибирской области (канализационные сети в Мичуринском сельсовете Новосибирского района);

- договор аренды № 1 от 12.12.2022 с администрацией Кудряшовского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области (канализационные сети в Кудряшовском сельсовете Новосибирского района),

- договор аренды от 04.10.2016 с администрацией Верх-Туллинского сельсовета Новосибирского района (с дополнительным соглашением от 21.06.2022 о продлении срока договора аренды на 5 лет);;

- договор аренды от 30.12.2016 № 1 с администрацией города Оби (с дополнительным соглашением № 5 от 28.12.2021 о продлении срока договора аренды на 5 лет);

- договор аренды от 20.09.2017 № 7а/2017 с администрацией рабочего поселка Краснообск Новосибирского района;

- договор аренды от 27.12.2018 № 20-22/18-05 с администрацией рабочего поселка Кольцово (с дополнительным соглашением № 6 от 30.11.2023).

Организация оказывает услугу по водоотведению населению, бюджетным организациям и прочим потребителям.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Раздельный учет доходов и расходов по регулируемым видам деятельности ведется организацией в соответствии с Основами ценообразования № 406, Методическими указаниями № 1746-э, Порядком ведения раздельного учета затрат по видам деятельности организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и единой системы классификации таких затрат, утвержденным приказом Минстроя России от 29.07.2022 № 623/пр, положением об учетной политике, утвержденном приказом руководителя организации № 299 от 30.12.2021 на 2022 год.

Согласно положению об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета «Общехозяйственные расходы», учитываемые на счете 26, а так же расходы, собираемые на счетах 23 «Вспомогательное производство» и 29 «Обслуживающие производства» распределяются в дебет счетов 20 «Основное производство» пропорционально сумме прямых затрат.

Производственная программа организации на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов, содержащая, в том числе объёмы принятых сточных вод (реализацию), показатели надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованной системы водоотведения, утверждена приказом департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) от 19.12.2023 № 622 -В.

2. Фактические результаты осуществления организацией регулируемой деятельности по водоотведению в предшествующий период регулирования (2022 год)

Фактические расходы и показатели деятельности организации за 2022 год в сравнении с плановыми расходами и показателями, принятыми департаментом при утверждении тарифов на водоотведение приведены в Таблице 2 Приложения к настоящему докладу «Смета расходов по водоотведению», составленной по форме, предусмотренной Приложением 2 к Методическим указаниям № 1746-э (далее – Смета).

3. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на водоотведение на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов

3.1. Долгосрочные параметры регулирования

Приказом департамента от 19.12.2023 № 632-В/НПА установлены долгосрочные параметры регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации на 2024-2028 годы для Муниципального унитарного предприятия г. Новосибирска «ГОРВОДОКАНАЛ», осуществляющего деятельность по водоотведению на территориях города Новосибирска, города Оби, рабочего поселка Кольцово и Новосибирского района Новосибирской области.

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение на 2024-2028 годы приведены в таблице:

Долгосрочные параметры	Значение
Базовый уровень операционных расходов	1 678 426,59 тыс. руб.
Индекс эффективности операционных расходов	1,0 %
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности:	
удельный расход электрической энергии	0,68 кВт*ч/м ³

3.1.1. Базовый уровень операционных расходов

Планируемые на 2024 год операционные расходы приведены организацией в таблице «Смета расходов на водоотведение» составленной по форме, предусмотренной Приложением 2 к Методическим указаниям № 1746-э (далее – Смета).

В составе операционных расходов на 2024 год организацией отражены производственные, ремонтные, административные и сбытовые расходы гарантирующей организации.

Согласно Смете операционные расходы на 2024 год (базовый уровень операционных расходов), рассчитаны организацией в размере 2 120 930,85 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 45 Методических указаний № 1746-э 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 № 1746-э (за исключением расходов на электрическую энергию (мощность, тепловую энергию и другие виды энергетических ресурсов)).

Операционные расходы на 2024 год (базовый уровень операционных расходов), рассчитанные департаментом по экономически обоснованным расходам по статьям затрат, составили 1 678 426,59 тыс. руб.

Производственные расходы

Горюче – смазочные материалы

Согласно таблице «План расходов на ГСМ и привлеченный транспорт на 2024 год» расходы на 2024 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 65 997,78 тыс. руб.

Расходы по данной статье затрат рассчитаны организацией исходя из фактических объемов использованных горюче-смазочных материалов в последнем отчетном периоде регулирования (2022 год) и прогнозных цен на 2024 год (при этом планируемые организацией цены на горюче – смазочные материалы не превышают фактических цен 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР):

- расходы на бензин АИ 92 в размере 16 691,81 тыс. руб. *(429,60 тыс. л. * 38,85 руб./л);*
- расходы на бензин АИ 95 в размере 804,23 тыс. руб. *(19,19 тыс. л. * 41,91 руб./л);*
- расходы на топливо дизельное в размере 45 887,54 тыс. руб. *(939,66 тыс. л. * 48,83 руб./л);*
- расходы на смазочные материалы в размере 3 819,92 тыс. руб. *(12,77 тыс. л. * 299,13 руб./л).*

В обоснование планируемой величины расходов организацией представлены документы, подтверждающие величину фактических расходов на горюче-смазочные материалы в 2022 году:

- договоры, заключенные со сторонними организациями на приобретение горюче-смазочных материалов, счета-фактуры по договорам;
- ведомости по производственным затратам по видам горюче - смазочных материалов за 2022 год;
- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2022 год ГСМ (для нужд цеха) водоотведение за 2022 год;
- оборотно-сальдовая ведомость по счету 23 за 2022 год ГСМ «Авторанспортное хозяйство, Цех механизации» за 2022 год.

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере, предложенном организацией **65 997,78** тыс. руб.

Результаты расчета департаментом расходов на горюче – смазочные материалы на 2024 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2024-2028) приведены в Таблице 2.2 Приложения к настоящему докладу (в соответствии с формой, предусмотренной Приложением 2.1.1 к Методическим указаниям № 1746-э).

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

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 3 617,88 тыс. руб.

По данной статье затрат организацией запланированы расходы на услуги по договору эксплуатации водопроводных и канализационных сетей в р. п. Кольцово.

В подтверждение планируемой величины расходов организацией представлены договоры эксплуатации водопроводных и канализационных сетей № 70-вод от 07.10.2022, № 01/22 от 28.03.2022 с ФБУН «Государственный научный центр вирусологии и биотехнологии «Вектор» Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека, акты выполненных работ по договорам за 2022 год на сумму 7 654,17 тыс. руб. (на водоотведение отнесены расходы в сумме 3 303, 93 тыс. руб.);

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере, предусмотренном договором с ФБУН «Государственный научный центр вирусологии и биотехнологии «Вектор» Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека в доле на водоотведение **3 356,67** тыс. руб.

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

Согласно Смете по данной статье затрат на 2024 год расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды производственного персонала запланированы организацией в размере 364 528,10 тыс. руб., расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды цехового персонала, запланированы в размере 834 627,86 тыс. руб.

Расходы на оплату труда производственного персонала

Расходы на оплату труда производственного персонала запланированы организацией в размере 279 975,50 тыс. руб., расходы на оплату труда цехового персонала в размере 641 035,22 тыс. руб.

В обоснование запланированных расходов организацией представлены следующие документы:

- штатное расписание организации от 01.01.2023;
- коллективный договор, действующий на предприятии;
- статистическая форма П-4 за 2022 год;
- расчет нормативной численности;
- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 «Зарплата предприятия» за 2022 год;
- расшифровка численности персонала в разрезе подразделений за 2022 год;
- таблица «Расходы на оплату труда в целом по регулируемым видам деятельности (водоотведение)», составленная по форме, предусмотренной Приложением 2.2 к Методическим указаниям № 1746-э.

Размер планируемых организацией расходов определен исходя из:

- численности производственного персонала 598,0 чел. в размере штатной численности производственного персонала подразделений, относящихся к деятельности по водоотведению;
- среднемесячной заработной платы производственного персонала в размере 41 302,21 руб. $(598,0 \text{ чел} * 39\,015,54 * 12 \text{ мес.} / 1000 = 279\,975,50 \text{ тыс. руб.})$;
- численности цехового персонала 1117,0 чел. в размере штатной численности цехового персонала подразделений, относящихся к деятельности по водоотведению, а так же штатной численности подразделений «Автотранспортное хозяйство», «Цех механизации» (заработная плата персонала подразделений «Автотранспортное хозяйство», «Цех механизации» учтена департаментом по статье «Расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт автотранспорта»);
- среднемесячной заработной платы цехового персонала в размере 47 824,17 руб. $(894,0 \text{ чел} * 47\,824,17 * 12 \text{ мес.} / 1000 = 641\,035,22 \text{ тыс. руб.})$

Департаментом расходы на оплату труда производственного персонала и цехового персонала (учитывается в целом по статье «Расходы на оплату труда производственного персонала») рассчитаны исходя из:

- фактической численности персонала за 2022 год (производственный и цеховой) **828,00** чел., что не превышает нормативную численность производственного и цехового персонала (1 139,19 чел.), рассчитанную департаментом в соответствии с Приказом Минстроя России от 23.03.2020 № 154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства».
- среднемесячной заработной платы производственного и цехового персонала в размере **50 767,87** руб., определенной исходя из величины средней начисленной заработной платы работников за 2022 год по отрасли «водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» по г. Новосибирску по данным территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Новосибирской области, с учетом параметров Прогноза СЭР. $(44\,761,90 * 1,058 * 1,072 = 50\,767,87)$.

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **504 429,58** тыс. руб.
($828 \cdot 50\,767,87 \cdot 12 / 1000 = 504\,429,58$).

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

Согласно Смете по данной статье затрат на 2024 год организацией запланированы расходы на отчисления на социальные нужды производственного персонала в размере 84 552,60 тыс. руб. отчисления на социальные нужды цехового персонала в размере 193 592,64 тыс. руб.

В обоснование запланированных расходов организацией представлены следующие документы:

- уведомление, о страховом тарифе на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний;

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 «налоги с ФОТ» за 2022 год.

Размер планируемых организацией расходов определен исходя из запланированной организацией величины фонда оплаты труда производственного и цехового персонала 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. 425 гл.34 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ) и 0,2% - взносы в территориальные фонды обязательного медицинского страхования (1-й класс профессионального риска, в соответствии с уведомлением о страховом тарифе на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний).

Расчет расходов по данной статье затрат выполнен департаментом исходя из обоснованного фонда оплаты труда и суммарного норматива отчислений в размере 30,2%.

($504\,429,58 \cdot 30,20\% = 152\,337,73$ тыс. руб.)

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **152 337,73** тыс. руб.

Результаты расчета департаментом расходов на оплату труда и отчисления на социальные нужды производственного персонала на 2024 приведены в Таблице 2.3 Приложения к настоящему докладу (в соответствии с формой, предусмотренной Приложением 2.2 к Методическим указаниям № 1746-э).

Общехозяйственные расходы

В составе общехозяйственных расходов департаментом учтены расходы на электрическую энергию (расходы цехов), текущий ремонт и капитальный ремонты (расходы цехов), прочие общехозяйственные расходы.

- Расходы на электрическую энергию (цеховые).

Расходы на электрическую энергию для нужд цехов «ГК-1», «ГК-2», «Автотранспортное хозяйство», «Цех строительной механизации» запланированы организацией в размере 2 963,14 тыс. руб. (в составе статьи затрат «Цеховые расходы») исходя из: объема электрической энергии в размере 537,99 тыс. кВт*час (расчет планируемого объема электрической энергии организацией не представлен) и тарифа на электрическую энергию в размере 5,51 руб./кВт*час.

Департаментом величина расходов на электрическую энергию рассчитана исходя из:

- объема электрической энергии в размере 534,25 тыс. кВт*час принятого департаментом к расчету в размере фактической величины потребления электрической энергии в цехах «ГК-1», «ГК-2», «Автотранспортное хозяйство», «Цех строительной механизации» в 2022 году (согласно представленным организацией детализациям начислений за электрическую энергию за 2022 год);

- прогнозного тарифа на электрическую энергию на 2024 год в размере 5,36 руб./кВт*час, определенного исходя из фактических тарифов на электрическую энергию и мощность по уровням напряжения в 2022 году с учетом параметров Прогноза СЭР.

Величина расходов на электрическую энергию для нужд цехов «ГК-1», «ГК-2», «Автотранспортное хозяйство», «Цех строительной механизации» приняты департаментом к расчету в размере **2 861,85** тыс. руб. ($534,25 \cdot 5,36$).

Результаты расчета департаментом расходов на электроэнергию на 2024 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2024-2028) приведены в Таблице 4 Приложения к настоящему докладу.

▪ Расходы на ремонт (расходы цехов).

По данной статье затрат департаментом учтены расходы на ремонт по подразделениям организации: строительный цех; ремонтно-строительный участок; ремонтно-строительный участок; электро-техническая лаборатория; административно-хозяйственный отдел; служба гражданской обороны, промышленной безопасности и мобилизационной работы; центральный склад; участок связи.

Расходы на текущий ремонт зданий и сооружений, не относящихся к объектам централизованной системы водоотведения в сумме **11 968,31** тыс. руб., выделены департаментом из статьи затрат «Ремонтные расходы» и рассчитаны исходя из фактической величины расходов на текущий ремонт зданий и сооружений в 2022 году (10 552,43 тыс. руб.) с учетом параметров Прогноза СЭР ($10\,552,43 * 1,058 * 1,072 = 11\,968,31$).

В подтверждение фактической величины указанных расходов организацией представлены следующие документы:

- карточка счета 20.01 (распределение общехозяйственных расходов на ремонт текущий по подразделениям: строительный цех; ремонтно-строительный участок; центральная химико-бактериологическая лаборатория; ремонтно-строительный участок; электро-техническая лаборатория; административно-хозяйственный отдел; служба гражданской обороны, промышленной безопасности и мобилизационной работы; центральный склад; участок связи) на сумму 5 431,71 тыс. руб.;

- карточка счета 23.01 (Распределение общехозяйственных расходов, ремонт текущий по подразделениям) на сумму 110,97 тыс. руб.;

- карточка счета 20.01 (распределение общехозяйственных расходов на ремонт подрядчиками ОКС по подразделениям: строительный цех; ремонтно-строительный участок; центральная химико-бактериологическая лаборатория; ремонтно-строительный участок; электро-техническая лаборатория; административно-хозяйственный отдел; служба гражданской обороны, промышленной безопасности и мобилизационной работы; центральный склад; участок связи) на сумму 858,93 тыс. руб.;

- карточка счета 23.01 (распределение общехозяйственных расходов на ремонт капитальный по подразделениям: строительный цех; ремонтно-строительный участок; центральная химико-бактериологическая лаборатория; ремонтно-строительный участок; электро-техническая лаборатория; административно-хозяйственный отдел; служба гражданской обороны, промышленной безопасности и мобилизационной работы; центральный склад; участок связи) на сумму 2 134,25 тыс. руб.;

- карточка счета 20.01.1 (Распределение общехозяйственных расходов на ремонт прочими подрядчиками: по подразделениям: строительный цех; ремонтно-строительный участок; центральная химико-бактериологическая лаборатория; ремонтно-строительный участок; электро-техническая лаборатория; административно-хозяйственный отдел; служба гражданской обороны, промышленной безопасности и мобилизационной работы; центральный склад; участок связи) на сумму 1 895,03 тыс. руб.;

- карточка счета 20.01.1 (Распределение общехозяйственных расходов на ремонт капитальный паросиловой цех (котельная очистных сооружений канализации) по подразделениям: строительный цех; ремонтно-строительный участок; центральная химико-бактериологическая лаборатория; ремонтно-строительный участок; электро-техническая лаборатория; административно-хозяйственный отдел; служба гражданской обороны, промышленной безопасности и мобилизационной работы; центральный склад; участок связи) на сумму 44,07 тыс. руб.;

- карточка счета 20.01.1 (Распределение общехозяйственных расходов на ремонт капитальный подрядчиками паросиловой цех (котельная очистных сооружений канализации) по подразделениям: строительный цех; ремонтно-строительный участок; центральная химико-бактериологическая лаборатория; ремонтно-строительный участок; электро-техническая лаборатория; административно-хозяйственный отдел; служба гражданской обороны,

промышленной безопасности и мобилизационной работы; центральный склад; участок связи) на сумму 29,45 тыс. руб.;

- карточка счета 20.01.1 (Распределение общехозяйственных расходов на ремонт капитальный подрядчиками прочими паросиловой цех (котельная очистных сооружений канализации) по подразделениям: строительный цех; ремонтно-строительный участок; центральная химико-бактериологическая лаборатория; ремонтно-строительный участок; электро-техническая лаборатория; административно-хозяйственный отдел; служба гражданской обороны, промышленной безопасности и мобилизационной работы; центральный склад; участок связи) на сумму 48,03 тыс. руб.

- договоры со сторонними организациями на выполнение ремонтных работ в 2022 году, счета-фактуры, акты выполненных работ по договорам за указанный период.

▪ Прочие общехозяйственные расходы

Расходы, учтенные департаментом по данной статье, запланированы организацией в составе статьи затрат «прочие цеховые расходы» в размере 50 702,09 тыс. руб. Расчет величины указанных расходов представлен организацией в таблице «Цеховые расходы МУП г. Новосибирска «ГОРВОДОКАНАЛ» (стр.1310.1 материалов тарифного дела).

Департаментом величина расходов по данной статье затрат рассчитана в размере 40 436,64 тыс. руб. в том числе по статьям затрат, указанным в нижеследующей таблице:

Статья затрат	2022		2024	
	план	факт	проект организации	расчет департамента
Итого	27 773,18	46 210,54	50 702,09	40 436,64
Содержание зданий, сооружений	2 338,09	10 192,17	11 182,85	11 182,85
Канцтовары	305,65	516,70	566,92	566,92
Аттестация рабочих мест	72,48	5,52	6,06	6,06
Инструменты	2 287,39	2 421,86	2 657,27	2 657,37
Изготовление дорожных знаков	302,88	127,61	140,02	140,02
Сруб деревьев	380,90	305,36	335,04	335,04
Техническое и сервисное обслуживание	1 035,19	3 125,44	3 429,23	3 429,23
Расходы по ГО и ТБ	83,02	482,73	529,65	529,65
Расходы будущих периодов (без страхования)	37,27	13,73	15,06	0,00
Обучение (семинары, кадры)	95,58	545,34	598,34	598,34
Обучение (прочее)	129,52	2,06	2,26	2,26
Проездные	275,99	198,67	217,98	0,00
Услуги после ввода объекта ОС	508,76	90,21	98,98	0,00
Котельная (материалы)	274,98	77,80	85,36	0,00
Прочие услуги	5 946,40	8 813,70	9 670,40	7 336,18
Контроль качества воды и сточных вод		200,46	219,94	0,00
Охрана труда	8 539,48	12 443,37	13 652,75	13 652,75
Средства индивидуальной защиты	1 465,23	2 760,38	3 028,69	3 028,69
Средства коллективной защиты	93,16	1 612,10	1 768,79	1 768,79
Спецодежда	4 907,25	5 020,25	5 508,22	5 508,22
Мыло, полотенце, моющие средства	781,53	1 451,72	1 592,83	1 592,83
Медосмотр, аптечки	1 292,31	1 598,92	1 754,22	1 754,22

▪ Расходы на содержание здание и сооружений

В составе указанной статьи затрат организацией учтены расходы, связанные с содержанием зданий и сооружений и относящиеся к деятельности по водоотведению (малоценные материалы, инвентарь, инструменты, моющие средства и так далее). Планируемая организацией величина расходов в размере 11 182,85 тыс. руб. рассчитана на основании данных о фактических расходах

на содержание зданий и сооружений в 2022 году и не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($10\,192,17 * 1,058 * 1,072 = 11\,559,71$). В подтверждение величины фактических расходов организацией представлена карточка счета 26.01 «Содержание зданий и сооружений» за 2022 год на сумму 10 254,95 тыс. руб. (на водоотведение отнесены расходы в сумме 10 192,17 тыс. руб.).

Департаментом величина расходов принята к расчету в размере, заявленном организацией **11 182,85** тыс. руб.

- Канцтовары

Планируемая организацией величина расходов в размере 566,92 тыс. руб. рассчитана на основании данных о фактических расходах на канцелярские товары в 2022 году и не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($516,70 * 1,058 * 1,072 = 586,03$). В подтверждение величины фактических расходов организацией представлена оборотно-сальдовая ведомость 90.08.1 за 2022 год на сумму 5 017,57 тыс. руб. (на цеховые расходы по водоотведению отнесена сумма 516,70 тыс. руб.).

Департаментом величина расходов принята к расчету в размере, предложенном организацией **566,92** тыс. руб.

- Аттестация рабочих мест

Планируемая организацией величина расходов в размере 6,06 тыс. руб. рассчитана на основании данных о фактических расходах на аттестацию рабочих мест в 2022 году и не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($5,52 * 1,058 * 1,072 = 6,26$). В подтверждение величины фактических расходов организацией представлены: договор № 77 от 04.04.2022 заключенный с ООО «Научно-практический центр охраны труда и спецификации» (малая закупка в электронном магазине № 4304869 от 22.03.2022) на оказание услуг по специальной оценке условий труда, карточка счета 26 «Специальная оценка условий труда» на сумму 5,52 тыс. руб.

Департаментом величина расходов принята к расчету в размере, предложенном организацией **6,06** тыс. руб.

- Инструменты

Планируемая организацией величина расходов в размере 2 657,27 тыс. руб. рассчитана на основании данных о фактических расходах на инструменты в 2022 году и не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($2\,421,86 * 1,058 * 1,072 = 2\,746,82$). В подтверждение величины фактических расходов организацией представлена карточка счета 26.01 «инструменты» за 2022 год на сумму 2 432,37 тыс. руб. (на водоотведение отнесены расходы в сумме 2 421,86 тыс. руб.).

Департаментом величина расходов принята к расчету в размере, предложенном организацией **2 657,27** тыс. руб.

- Изготовление дорожных знаков

Планируемая организацией величина расходов 140,02 тыс. руб. рассчитана на основании данных о фактических расходах на изготовление дорожных знаков в 2022 году и не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($127,61 * 1,058 * 1,072 = 144,73$). В подтверждение величины фактических расходов организацией представлены: договоры на оказание услуг по установке и демонтажу средств организации дорожного движения в период проведения ремонтных работ на сетях водоотведения, карточка счета 26.01 «дорожные знаки» за 2022 год на сумму 127,61 тыс. руб.

Департаментом величина расходов принята к расчету в размере, предложенном организацией **140,02** тыс. руб.

- Сруб деревьев

Планируемая организацией величина расходов в размере 335,04 тыс. руб. рассчитана на основании данных о фактических расходах на сруб деревьев в 2022 году и не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($305,36 * 1,058 * 1,072 = 346,33$). В подтверждение величины фактических расходов организацией представлены: договоры на оказание услуг по сносу деревьев для проведения ремонтных работ на канализационных сетях, карточка счета 26 «сруб деревьев» за 2022 год на сумму 305,36 тыс. руб.

Департаментом величина расходов принята к расчету в размере, предложенном организацией **335,04** тыс. руб.

- Техническое и сервисное обслуживание

Планируемая организацией величина расходов в размере 3 429,23 тыс. руб. рассчитана на основании данных о фактических расходах на услуги: по техническому обслуживанию систем видеонаблюдения и пожарной сигнализации, охранного телевидения, автоматики вентиляционных установок, средств охраны, систем автоматики теплоснабжающих установок, газоанализаторов, сигнализаторов, систем частотного управления насосными агрегатами; освидетельствованию баллонов; сервисному обслуживанию очистки воды котельной очистных сооружений; режимной наладке испытания котлов на котельной очистных сооружений канализации; восстановлению работоспособности систем вентиляции и кондиционирования; аттестации испытательного оборудования; диагностике, ремонту и поверке приборов учета в 2022 году, и не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($3\,125,44 * 1,058 * 1,072 = 3\,544,80$). В подтверждение величины фактических расходов организацией представлены: договоры на оказание вышеуказанных услуг, карточка счета 26.01 «техническое и сервисное обслуживание» за 2022 год на сумму 3 432,61 тыс. руб. (на водоотведение отнесены расходы в сумме 3 125,44 тыс. руб.).

Департаментом величина расходов принята к расчету в размере, предложенном организацией **3 429,33** тыс. руб.

- Расходы по гражданской обороне и технике безопасности

Планируемая организацией величина расходов в размере 529,65 тыс. руб. рассчитана на основании данных о фактических расходах по гражданской обороне и технике безопасности в 2022 году и не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($482,73 * 1,058 * 1,072 = 547,50$). В подтверждение величины фактических расходов организацией представлена карточка счета 26 «расходы по ГО и ПБ» за 2022 год на сумму 482,73 тыс. руб.

Департаментом величина расходов принята к расчету в размере, предложенном организацией **529,65** тыс. руб.

- Расходы будущих периодов (без страхования)

Планируемая организацией величина расходов в размере 15,06 тыс. руб. рассчитана на основании данных о фактических расходах по данной статье в 2022 году с учетом параметров Прогноза СЭР.

Согласно представленной карточке счета 26.01 «Расходы будущих периодов» по данной статье затрат организацией учтены расходы на плату за использование земель.

Указанные расходы признаны департаментом экономически необоснованными, расходы по статье «расходы будущих периодов» к расчету не принимались.

- Обучение (семинары, кадры)

Планируемая организацией величина расходов в размере 598,34 тыс. руб. рассчитана на основании данных о фактических расходах на обучение (повышение квалификации основного производственного персонала) в 2022 году, и не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($545,34 * 1,058 * 1,072 = 618,51$). В подтверждение величины фактических расходов организацией представлены: договоры на оказание образовательных услуг, карточка счета 26.01 «обучение, семинары (кадры)» за 2022 год на сумму 559,02 тыс. руб. (на водоотведение отнесены расходы в сумме 545,34 тыс. руб.).

Департаментом величина расходов принята к расчету в размере, предложенном организацией **598,34** тыс. руб.

- Обучение (прочее)

Планируемая организацией величина расходов в размере 2,26 тыс. руб. рассчитана на основании данных о фактических расходах на обучение (гигиеническая подготовка) в 2022 году, и не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($2,06 * 1,058 * 1,072 = 2,34$). В подтверждение величины фактических расходов организацией представлены: договоры на оказание образовательных услуг, карточка счета 26.01 «обучение (прочее)» за 2022 год на сумму 2,06 тыс. руб.

Департаментом величина расходов принята к расчету в размере, предложенном организацией **2,26** тыс. руб.

- Услуги после ввода объекта ОС

Планируемая организацией величина расходов рассчитана на основании данных о фактических расходах по данной статье затрат в 2022 году с учетом параметров Прогноза СЭР.

В подтверждение фактической величины расходов по данной статье в 2022 году организацией представлен договор № 100/21 от 22.09.2021 заключенный с ООО «ИКЦ «ГЕОГРАД» (протокол подведения итогов электронного аукциона № 2069496 от 08.06.2021) на оказание услуг по контрольно-геодезической съемке построенных, прошедших реконструкцию и капитально отремонтированных объектов. Документы, подтверждающие величину расходов по указанному договору в 2022 году, отнесенных на деятельность по водоснабжению, а так же обоснование необходимости оказания указанных в договоре услуг в долгосрочном периоде 2024-2028 годов организацией не представлены.

Департаментом к расчету расходы по статье «услуги после ввода объекта ОС» не принимались.

- Котельная (материалы)

Планируемая организацией величина расходов в размере 85,36 тыс. руб. рассчитана на основании данных о фактических расходах по статье в 2022 году. Организацией не представлены документы, подтверждающие фактическую величину указанных расходов, расчет планируемой величины расходов так же не представлен.

Департаментом к расчету расходы по статье «котельная (материалы)» не принимались.

- Прочие услуги

Планируемая организацией величина расходов в размере 9 670,40 тыс. руб. рассчитана на основании данных о фактических расходах на услуги, учтенные по данной статье в 2022 году, и не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($8\,813,70 \cdot 1,058 \cdot 1,072 = 9\,996,29$).

В составе данной статьи затрат организацией учтены следующие расходы, осуществляемые сторонними организациями по договорам оказания услуг: услуги по дератизации и дезинсекции, услуги по обращению с ТКО, аренда палеттоместа, аренда помещения в г. Обь под склад, услуги по анализу моторного топлива, услуги по испытания пожарной лестницы, услуги по размещению отходов 5 класса опасности, услуги технологического присоединения, услуги по выполнению кадастровых работ на объектах водоотведения, услуги по мониторингу подземных вод, услуги по зарядке и испытанию огнетушителей, услуги по обработке гербицидами территории ОСК, расчет взрыво-пожаробезопасности объектов, услуги по выполнению работ по переносу контактной сети троллейбуса из зоны работ.

Департаментом величина расходов по данной статье рассчитана исходя из величины фактических расходов в 2022 году за исключением расходов по следующим договорам:

- договор № 164/21 от 15.12.2021, заключенный с ООО фирма «Комбест» на оказание услуг по выполнению работ по переносу контактной сети троллейбуса из зоны работ;

- договоры с ООО «Новосибирская городская сетевая компания», АО «РЭС» на оказание услуг по технологическому присоединению объектов;

- договор № 21-Р-22 от 24.03.2022 с ООО «Компания Квинта-С» на оказание услуг по определению рыночной стоимости земельных участков;

- договор № 100/21 от 27.09.2021 с ООО ИКЦ «Геоград» на оказание услуг по контрольно-геодезической съемке объектов прошедших реконструкцию.

Итого величина расходов, учтенных по статье «прочие услуги» по расчету департамента составила **7 336,18** тыс. руб.

- Охрана труда

По данной статье затрат организацией запланированы расходы на сумму 13 652,75 тыс. руб., в том числе:

- средства индивидуальной защиты (перчатки, маски, инструменты, инвентарь) на сумму 3 028,69 тыс. руб. Величина указанных расходов рассчитана организацией на основании данных о фактических расходах в 2022 году с учетом параметров Прогноза СЭР. В обоснование

фактической величины расходов в 2022 году организацией представлена карточка счета 26.01 «средства индивидуальной защиты» за 2022 год на сумму 2 760,14 тыс. руб.;

- средства коллективной защиты (ограждающие конструкции, дезинфицирующие средства, газоанализаторы, термометры, крем защитный и т.д.) на сумму 1 768,79 тыс. руб. Величина указанных расходов рассчитана организацией на основании данных о фактических расходах в 2022 году с учетом параметров Прогноза СЭР. В обоснование фактической величины расходов в 2022 году организацией представлена карточка счета 26.01 «средства коллективной защиты» за 2022 год на сумму 1 617,05 тыс. руб.;

- спецодежда на сумму 5 508,22 тыс. руб. Величина указанных расходов рассчитана организацией на основании данных о фактических расходах в 2022 году с учетом параметров Прогноза СЭР. В обоснование фактической величины расходов в 2022 году организацией представлена карточка счета 26.01 «спецодежда» за 2022 год на сумму 5 019,33 тыс. руб.;

- полотенца, моющие средства на сумму 1 592,83 тыс. руб. Величина указанных расходов рассчитана организацией на основании данных о фактических расходах в 2022 году с учетом параметров Прогноза СЭР. В обоснование фактической величины расходов в 2022 году организацией представлена карточка счета 26.01 «моющие средства, полотенца» за 2022 год на сумму 1 453,79 тыс. руб. (на водоотведение отнесены расходы в сумме 1 451,72 тыс. руб.);

- медосмотр, аптечки на сумму 1 754,22 тыс. руб. Величина указанных расходов рассчитана организацией на основании данных о фактических расходах в 2022 году с учетом параметров Прогноза СЭР. В обоснование фактической величины расходов в 2022 году организацией представлены: договор № 182/21 от 21.12.2021 заключенный с ООО «Астра-Мед» (протокол подведения итогов электронного аукциона № 2229182 от 10.12.2021) на оказание услуг по проведению предварительного и периодического медицинского осмотра, обязательного психиатрического освидетельствования; карточка счета 26.01 «медицинский осмотр, аптечки» за 2022 год на сумму 1 599,54 тыс. руб. (в том числе медицинские осмотры на сумму 1 537,83 тыс. руб., аптечки на сумму 61,71 тыс. руб.).

Департаментом величина расходов по статье «охрана труда» принята к расчету в размере, предложенном организацией **13 652,75** тыс. руб.

Общая величина расходов по статье затрат «Прочие общехозяйственные расходы» принятых департаментом к расчету, составила **40 436,64** тыс. руб.

Прочие производственные расходы

В составе прочих производственных расходов департаментом учтены расходы на обезвоживание, обезвреживание и захоронение осадка сточных вод, контроль качества сточных вод и эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт автотранспорта.

▪ Расходы на амортизацию автотранспорта

По данной статье организацией учтены расходы в размере 6 285,43 тыс. руб.

Экономическая обоснованность расходов организацией не подтверждена, а именно, организацией не представлены карточки учета основных средств (форма ОС-6), акты приемки-передачи (форма ОС-1), позволяющие определить источник приобретения транспортного средства. При расчете тарифов на 2024 год департаментом расходы на амортизацию автотранспорта не учитывались.

▪ Расходы на обезвоживание, обезвреживание и захоронение осадка сточных вод

По данной статье организацией учтены расходы в размере 4 850,85 тыс. руб. на оказание услуг по выгрузке осадка с территории очистных сооружений канализации.

Величина указанных расходов рассчитана организацией на основании данных о фактических расходах в 2022 году и не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($4\,430,00 \cdot 1,058 \cdot 1,072 = 5\,024,40$).

В обоснование фактической величины расходов в 2022 году организацией представлены следующие документы:

- договор № 1 от 28.03.2022 с ООО «ГРОССМАСТЕР» на оказание услуг по выгрузке осадка с очистных сооружений канализации, сумма расходов по договору в 2022 году составила 2 325,00 тыс. руб.;

- договоры № 0306-22 от 17.06.2022, № 0308-22 от 10.08.2022, № 0710-22 от 21.10.2022, № 2005-22 от 06.06.2022 с ООО «ГРОССМАСТЕР» на оказание услуг спецтехники (экскаватор), сумма расходов по договорам в 2022 году составила 2 105,00 тыс. руб.

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по указанной статье в размере, заявленном организацией **4 850,85** тыс. руб.

▪ Расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт автотранспорта

По данной статье затрат департаментом учтены расходы подразделений «Автотранспортное хозяйство» и «Цех строительной механизации». Расходы указанных подразделений распределяются по видам деятельности пропорционально отработанным машино-часам.

- Расходы на заработную плату персонала подразделений «Автотранспортное хозяйство» и «Цех строительной механизации» и отчисления на социальные нужды запланированы организацией в составе статей затрат «Цеховые расходы» «Расходы на оплату труда», «Отчисления на социальные нужды».

Департаментом расходы на заработную плату персонала подразделений «Автотранспортное хозяйство» и «Цех строительной механизации» рассчитаны исходя из:

- фактической численности персонала за 2022 год по указанным подразделениям **270,27** чел., что не превышает нормативную численность персонала (291,1 чел.), рассчитанную департаментом в соответствии с Приказом Минстроя России от 23.03.2020 № 154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства».

- среднемесячной заработной платы персонала в размере **50 767,87** руб., определенной исходя из величины средней начисленной заработной платы работников за 2022 год по отрасли «водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» по г. Новосибирску по данным территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Новосибирской области, с учетом параметров Прогноза СЭР. ($44\,761,90 * 1,058 * 1,072 = 50\,767,87$).

Величина расходов на заработную плату персонала подразделений «Автотранспортное хозяйство» и «Цех строительной механизации» рассчитана департаментом в размере **164 652,40** тыс. руб.

($270,27 * 50\,767,87 * 12 / 1000 = 164\,652,40$).

Расходы на отчисления на социальные нужды определен департаментом в размере **49 725,02** тыс. руб. исходя из обоснованного фонда оплаты труда персонала 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. 425 гл.34 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ) и 0,2% - взносы в территориальные фонды обязательного медицинского страхования (1-й класс профессионального риска, в соответствии с уведомлением о страховом тарифе на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний ($164\,652,40 * 30,20\% = 49\,725,02$ тыс. руб.)).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы на заработную плату персонала подразделений «Автотранспортное хозяйство» и «Цех строительной механизации» и отчисления на социальные нужды в размере **214 377,42** тыс. руб. ($164\,652,40 + 49\,725,02 = 214\,377,42$).

Результаты расчета департаментом расходов на оплату труда и отчисления на социальные нужды персонала на 2024 приведены в Таблице 2.3 Приложения к настоящему докладу (в соответствии с формой, предусмотренной Приложением 2.2 к Методическим указаниям № 1746-э).

Расходы на ремонтный фонд и запасные части учтены организацией по статье «прочие производственные расходы» в размере 32 771,59 тыс. руб. Расчет указанной величины организацией не представлен.

Величина расходов на ремонты и запасные части рассчитана департаментом в размере **27 336,63** тыс. руб. исходя из величины фактических расходов в 2022 году с учетом параметров Прогноза СЭР ($(18\,535,37 + 5\,567,26) * 1,058 * 1,072 = 27\,336,63$).

В обоснование фактической величины расходов в 2022 году организацией представлены следующие документы:

1) Запасные части

- карточка счета 23.01 «запчасти на автомобиль цех АТХ» за 2022 год на общую сумму 142 719,22 тыс. руб., карточка счета 23.01 «механизмы цеха механизации» за 2022 год на общую сумму 36 911,26 тыс. руб., (в суммы расходов по указанным карточкам входят расходы на горюче – смазочные материалы по подразделениям на сумму 136 357,19 тыс. руб., расходы на запасные части по указанным подразделениям составили 43 343,01 тыс. руб., на водоотведение распределены расходы на запасные части в сумме 18 535,37 тыс. руб.);

2) Ремонтный фонд

- карточка счета 23.01 «Текущий ремонт, Цех механизации» за 2022 год на сумму 744,61 тыс. руб.;

- карточка счета 23.01 «Текущий ремонт, Автотранспортное хозяйство» за 2022 год на сумму 857,03 тыс. руб.;

- карточка счета 23.01 «Услуги по ремонту прочими подрядчиками, Автотранспортное хозяйство» за 2022 год на сумму 9 143,21 тыс. руб.;

- карточка счета 23.01 «Услуги по ремонту прочими подрядчиками, Цех механизации» за 2022 год на сумму 2 273,80 тыс. руб.

Общая сумма расходов на ремонты по подразделениям «Автотранспортное хозяйство» и «Цех механизации» в 2022 году составила 13 018,45 тыс. руб., на водоотведение распределены расходы в размере 5 567,26 тыс. руб.

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы на ремонтный фонд и запасные части в размере **27 336,63** тыс. руб.

Расходы на привлеченный транспорт учтены организацией по статье «прочие производственные расходы» в размере 43 566,26 тыс. руб.

Величина указанных расходов рассчитана организацией на основании данных о фактических расходах в 2022 году и не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($39\,706,76 * 1,058 * 1,072 = 45\,034,45$).

В обоснование фактической величины расходов в 2022 году организацией представлены следующие документы:

- карточка счета 26.01 «транспорт привлеченный» за 2022 год на сумму 39 706,76 тыс. руб.;

- договоры, действующие в 2022 году: на оказание услуг по перевозке работников линейных цехов для выполнения производственных задач; на оказание услуг специализированной техники (самосвалы, самогрузы, автовышки, компрессоры, экскаваторы, гидромолот, автокраны); на оказание услуг каналопромывочной техники.

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы на привлеченный транспорт в размере, заявленном организацией **43 566,26** тыс. руб.

Прочие расходы цехов АТХ и ЦСМ учтены организацией в составе статьи «прочие цеховые расходы» в размере 7 293,98 тыс. руб.

По данной статье организацией учтены расходы на: инструменты; обучение; содержание зданий и сооружений; расходы будущих периодов (страхование опасного объекта, страхование транспортных средств); расходы на техническое обслуживание транспортных средств; техническое обслуживание автоматических установок пожарной сигнализации; услуги по обеспечению автоматизированного контроля транспортных средств; дератизацию и дезинсекцию помещений; обращение с твердыми коммунальными отходами; услуги аварийных комиссаров; размещение отходов 5 класса не являющихся ТКО; анализ моторного топлива; идентификация аппаратуры спутниковой навигации В ГАИС «ЭРА-ГЛОНАСС»; сбор, транспортировка и утилизация нефтесодержащих отходов; возмещение вреда, причиняемого транспортными средствами, осуществляющими перевозку тяжеловесных грузов; освидетельствованию, перезарядке огнетушителей; расходы на охрану труда (спецодежда, медицинские осмотры, аптечки, моющие средства, средства индивидуальной и коллективной защиты).

Величина указанных расходов рассчитана организацией на основании данных о фактических расходах в 2022 году и не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($6\,647,81 * 1,058 * 1,072 = 7\,539,79$).

В обоснование фактической величины расходов в 2022 году организацией представлены следующие документы:

- ведомость по производственным затратам цехов «Автотранспортное хозяйство», «Цех механизации» за 2022 год;

- карточки счета 23.01 за 2022 год;

- договоры на оказание услуг сторонними организациями.

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье в размере, заявленном организацией **7 293,98** тыс. руб.

- Контроль качества сточных вод

- Расходы на заработную плату персонала лаборатории аналитического контроля и отчисления на социальные нужды запланированы организацией в составе затрат статьи «Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы».

Департаментом расходы на заработную плату персонала лаборатории аналитического контроля рассчитаны исходя из:

- фактической численности персонала лаборатории аналитического контроля (подразделения: ЦХБЛВ по контролю качества промышленных стоков, ЦХБЛВ при ОСК, центральная химико-бактериологическая лаборатория водопровода) в 2022 году статей затрат **43** чел., что не превышает нормативную численность персонала (49,8 чел.), рассчитанную департаментом в соответствии с Приказом Минстроя России от 23.03.2020 № 154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства».

- среднемесячной заработной платы персонала в размере **50 767,87** руб., определенной исходя из величины средней начисленной заработной платы работников за 2022 год по отрасли «водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» по г. Новосибирску по данным территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Новосибирской области, с учетом параметров Прогноза СЭР. ($44\,761,90 \cdot 1,058 \cdot 1,072 = 50\,767,87$).

Величина расходов на заработную плату персонала лаборатории аналитического контроля рассчитана департаментом в размере **26 196,22** тыс. руб.
($43 \cdot 50\,767,87 \cdot 12 / 1000 = 26\,196,22$).

Размер расходов на отчисления на социальные нужды определен департаментом в размере **7 911,26** тыс. руб. исходя из обоснованного фонда оплаты труда персонала 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. 425 гл.34 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ) и 0,2% - взносы в территориальные фонды обязательного медицинского страхования (1-й класс профессионального риска, в соответствии с уведомлением о страховом тарифе на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний ($26\,196,22 \cdot 30,20\% = 7\,911,26$)).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы на заработную плату персонала лаборатории аналитического контроля и отчисления на социальные нужды в размере **34 107,48** тыс. руб. ($26\,196,22 + 7\,911,26 = 34\,107,48$).

Результаты расчета департаментом расходов на оплату труда и отчисления на социальные нужды персонала на 2024 приведены в Таблице 2.3 Приложения к настоящему докладу (в соответствии с формой, предусмотренной Приложением 2.2 к Методическим указаниям № 1746-э).

Расходы на материалы и услуги по договорам лаборатории аналитического контроля запланированы организацией в размере 12 495,93 тыс. руб. в составе статьи затрат «контроль качества воды» и в размере 219,94 тыс. руб. в составе статьи затрат «цеховые расходы». Расчет величины планируемых расходов организацией не представлен.

В целях определения экономически обоснованной величины расходов на указанные услуги департаментом проведен анализ фактической величины расходов на материалы и услуги по договорам лаборатории аналитического контроля в 2022 году.

В подтверждение фактической величины расходов организацией представлены следующие документы:

- договор № 38/42 от 24.12.2021 с ФГБУ «ЦЛАТИ по СФО» на оказание услуг по лабораторным исследованиям и мониторингу состояния и загрязнения окружающей среды, сумма расходов по договору составила 988,28 тыс. руб.;

- договор № 04/22 от 23.12.2021 с ФГБУЗ ЦГиЭ № 25 ФМБА России на оказание услуг по выполнению лабораторных исследований сточных вод и вод реки Обь в районе выпуска сточных вод, сумма расходов по договору составила 238,20 тыс. руб.;

- договор № 38/17 от 12.03.2021 с ИП Тучин Ю.М на оказание услуг по разработке проекта нормативов допустимых выбросов для промплощадки очистных сооружений канализации г. Новосибирска, сумма расходов по договору составила 200,00 тыс. руб.;

- договор № 38/40 от 24.09.2021 с ИП Тучин Ю.М. на оказание услуг по разработке и установлению нормативов допустимых выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух с разработкой и согласованием мероприятий по уменьшению выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух, сумма расходов по договору составила 490,00 тыс. руб.;

- договор № 38/50 от 12.04.2022 заключенный с ИП Тучин Ю.М. на оказание услуг по разработке проекта санитарно-защитной зоны для КНС-26, сумма расходов по договору составила 198,00 тыс. руб.;

- договор № 3 от 29.07.2022 с ИП Кикош А. Ю. на оказание услуг по проведению опытно-промышленных испытаний метода коагуляционной обработки воды, сумма расходов по договору составила 300,00 тыс. руб.;

- договоры на оказание услуг по лабораторным исследованиям проб воды, организации межлабораторных сравнительных испытаний с участием лаборатории заказчика, подготовке данных по фоновому загрязнению атмосферы, обработке полученных гидрологических данных, лабораторным исследованиям воздуха закрытых помещений, дозиметрическому и радиометрическому контролю при работе с источником ионизирующего излучения, подготовке данных по фоновому загрязнению поверхностных вод на общую сумму 1 161,89 тыс. руб. (на водоотведение отнесены расходы в сумме 582,22 тыс. руб.);

- карточка счета 26.01 «лаборатория – материалы» за 2022 год на сумму 354,27 тыс. руб.;

- договоры на оказание образовательных услуг сотрудников лаборатории аналитического контроля на сумму 1 102,18 тыс. руб. (на водоотведение отнесены расходы в сумме 275,55 тыс. руб.);

- карточка счета 26.01 «канцелярские расходы» за 2022 год (на водоотведение отнесены расходы в сумме 49,47 тыс. руб.);

- договоры на оказание услуг по поверке приборов, техническое и сервисное обслуживание средств измерений лаборатории аналитического контроля на сумму 2 097,78 тыс. руб. (на водоотведение отнесены расходы в сумме 524,44 тыс. руб.);

- договоры на оказание курьерских услуг, услуг по проверке защитной эффективности боксов биологической безопасности, услуг по сбору, транспортировке и обезвреживанию отходов 2 класса опасности, услуг по сбору, транспортированию, обработке и обезвреживанию ртутьсодержащих растворов, услуг по проведению аэродинамических испытаний систем вентиляции в помещениях лаборатории аналитического контроля, услуг по проведению индивидуального дозиметрического контроля облучения персонала на общую сумму 361,01 тыс. руб. (на водоотведение отнесены расходы в сумме 90,25 тыс. руб.);

- карточка счета 26 «содержание зданий и сооружений» (материалы, хим. реактивы) на сумму 4 015,28 тыс. руб.;

- договоры на оказание услуг по техническому и сервисному обслуживанию оборудования лаборатории аналитического контроля на общую сумму 1 032,58 тыс. руб. (на водоотведение отнесены расходы в сумме 258,15 тыс. руб.);

- карточки счета 26.01 «оценка условий труда», «спецодежда, амортизация», «моющие средства, полотенца», «медицинский осмотр», «средства индивидуальной защиты» на общую сумму 930,81 тыс. руб. (на водоотведение отнесены расходы в сумме 232,70 тыс. руб.);

Общая сумма фактически подтвержденных расходов на материалы и услуги по договорам лаборатории аналитического контроля за 2022 год составила 12 648,24 тыс. руб.

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы на материалы и услуги по договорам лаборатории аналитического контроля в размере, предложенном организацией **12 715,87** тыс. руб. ($12\,495,93 + 219,94 = 12\,715,87$).

Общая величина расходов, учтенных департаментом при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год по статье «Контроль качества сточных вод» составила **46 823,35** тыс. руб.

Ремонтные расходы

Согласно Смете расходы на 2024 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 210 951,28 тыс. руб., в том числе:

- 1) Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем в размере 45 461,54 тыс. руб.

В подтверждение планируемой величины расходов на текущий ремонт организацией представлены только планы проведения текущих ремонтных работ по подразделениям с перечнем материалов. Так же организацией не представлены план - график проведения текущих ремонтов на 2024 год, обоснование планируемых цен на приобретение материалов для проведения текущих ремонтов собственными силами.

Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем рассчитаны департаментом исходя из документально подтвержденной величины фактических расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР. Фактическая величина расходов на текущие ремонты в 2022 году составила 32 736,58 тыс. руб., в том числе на сумму 27 193,90 тыс. руб. были проведены ремонты объектов, входящих в состав централизованной системы водоотведения, на сумму 5 542,68 тыс. руб. были проведены ремонтные работы на объектах, не относящихся непосредственно к объектам централизованной системы водоотведения (ремонтные расходы на объектах подразделений строительный цех; ремонтно-строительный участок; центральная химико-бактериологическая лаборатория водопровода; ремонтно-строительный участок; электро-техническая лаборатория; административно-хозяйственный отдел; служба ГО, ПБ и мобилизационной работы; центральный склад; участок связи).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы на текущий ремонт централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем в размере **30 842,67** тыс. руб. ($27\,193,90 * 1,058 * 1,072 = 30\,842,67$). Расходы на ремонтные работы на объектах, не относящихся непосредственно к объектам централизованной системы водоотведения, учтены департаментом в составе статьи затрат «Общехозяйственные расходы» в размере 6 286,37 тыс. руб. ($5\,542,68 * 1,058 * 1,072 = 6\,286,37$).

Рассчитанная департаментом величина расходов на текущий ремонт не превышает величины нормативных расходов на текущий ремонт объектов централизованной системы водоотведения МУП г. Новосибирска «ГОРВОДОКАНАЛ», рассчитанных в соответствии с Нормативами затрат на ремонт в процентах от балансовой стоимости конкретных видов основных средств электростанций СО 34.20.611-2003 в размере 96 198,11 тыс. руб.

- 2) Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем в размере 165 489,74 тыс. руб.

В подтверждение планируемой величины расходов на капитальный ремонт организацией представлены: план - график проведения капитальных ремонтов на 2024 год, акты осмотра объектов, на которых планируется проведение капитальных ремонтов, дефектные ведомости на капитальные ремонты по подразделениям, локальные сметные расчеты.

Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем приняты департаментом к расчету в размере, предложенном организацией **165 489,74** тыс. руб., что не превышает величины нормативных расходов на капитальный ремонт объектов централизованной системы водоотведения МУП г. Новосибирска «ГОРВОДОКАНАЛ», рассчитанных в соответствии с Нормативами затрат на ремонт в процентах от балансовой стоимости конкретных видов основных средств электростанций СО 34.20.611-2003 в размере 247 990,05 тыс. руб.

Административные расходы

Согласно учетной политике организации «Общехозяйственные расходы», учитываемые на счете 26 распределяются в дебет счетов 20 «Основное производство» пропорционально сумме прямых затрат.

Согласно Смете расходы на 2024 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 401 861,79 тыс. руб.

Согласно Смете, в составе административных расходов учтены расходы по статьям затрат: «услуги связи и интернет», «услуги по вневедомственной охране объектов и территорий», «информационные услуги», «расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы», «арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем», «служебные командировки», «обучение персонала», «страхование производственных объектов», «расходы на амортизацию непроизводственных активов», «расходы по охране объектов и территорий» и «прочие административные расходы».

Услуги связи и интернет

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 21 745,46 тыс. руб.

Расчет планируемой величины расходов организацией не представлен.

Департаментом проведен анализ представленных организацией первичных документов, подтверждающих фактическую величину расходов на услуги связи и интернет в 2022 году.

В подтверждение фактической величины расходов в 2022 году организацией представлены следующие документы:

- договоры, действующие в 2022 году, на оказание услуг по аренде нежилых помещений под размещение шкафов АСУ;
- лицензионный договор № 28150490/22Д от 07.10.2022 заключенный с ЭВМ «Контур.Диадок» на оказание услуг по предоставлению прав пользования программой Контур.Диадок;
- договор № 20 от 15.12.2021 заключенный с ПАО «ВымпелКом» на оказание услуг SMS рассылки;
- муниципальный контракт № 112 от 05.10.2022 заключенный с Управлением Федеральной службы по техническому и экспертному контролю по СФО на оказание услуг по подготовке документов;
- договор № ЭЮС-10703/22 от 01.05.2022 заключенный с ООО «Центр правового обеспечения природопользования» на оказание услуг по сопровождению программного продукта АСУ ЭКОЮРС;
- договор № 24 от 10.01.2022 заключенный с ООО «ГРАНД-Смета Новосибирск» на оказание услуг по обновлению и сопровождению программы «ГРАНД-Смета»;
- договоры № 8 от 19.07.2021, № 12 от 04.07.2022 заключенные с ПАО «Ростелеком» на оказание услуг по предоставлению каналов связи и доступа в сеть Интернет;
- договоры № 147 с-2021 от 17.11.2021; № 144с-2022 от 01.11.2022 заключенные с ПАО «МегаФон» на оказание услуг связи;
- счет от ООО «ЯНДЕКС.Облако» на оплату за использование платформы «Яндекс.Облако»;
- договоры № 12 от 12.08.2020; № 18 от 13.08.2022 заключенные с ООО «Новотелеком» на оказание услуг по предоставлению каналов связи;
- договор № 1 от 16.03.2022 заключенный с ООО «Центр программных решений» на оказания услуг по техническому сопровождению программного обеспечения «Oktell»;
- договор от 24.10.2022 заключенный с ООО «СерчИнформ» на предоставление права пользования программой КИБ СерчИнформ;
- договор № 05-12/22 от 05.12.2022 заключенный с ООО ПО «Орион Аква» на оказание услуг по изменению алгоритма управления системой автоматической фильтрации и промывки фильтров НФС-1;

- договор № 103-22 от 25.01.2022 заключенный с ООО ПО «Орион Аква» на оказание услуг по включению системы измерения расхода воды НС водозабор Кудряшовский в систему диспетчерского управления водоснабжения НФС-1;
- договор № 118-22 от 11.05.2022 заключенный с ООО ПО «Орион Аква» на оказание услуг по автоматизации процесса ежечасного внесения усредненных показаний датчиков мутности в лабораторную систему;
- договор № 5 от 02.03.2021 заключенный с ООО ПО «Орион Аква», договор № 6 от 01.04.2022 на оказание услуг по информационно-техническому сопровождению и технической поддержке АСУТП;
- договор № 782 от 17.01.2022 заключенный с ООО ПО «Орион Аква» на оказание услуг по обновлению ПО «Энергосфера»;
- договор № 944-22 от 03.11.2022 заключенный с ООО ПО «Орион Аква» на оказание услуг по включению системы охранной сигнализации КНС-24 в систему диспетчерского управления;
- договор № 654000003858 от 21.11.2019 заключенный с ПАО «Ростелеком» на оказание услуг связи;
- договоры № 278 от 04.12.2020, от 16.12.2021 заключенные с Управлением специальной связи и информации Федеральной службы охраны РФ в Сибирском Федеральном округе (закупка у единственного исполнителя-субъекта естественных монополий) на оказание услуг электросвязи юридическому лицу.

Департаментом величина расходов на услуги связи и интернет рассчитана исходя из документально подтвержденной фактической величины расходов на оказанные услуги в 2022 году с учетом параметров Прогноза СЭР, за исключением расходов на рассылку SMS (признанных департаментом экономически необоснованными); расходов на оказание услуг по изменению алгоритма управления системой автоматической фильтрации и промывки фильтров НФС-1, услуг по включению системы измерения расхода воды НС водозабор Кудряшовский в систему диспетчерского управления водоснабжения НФС-1, услуг по автоматизации процесса ежечасного внесения усредненных показаний датчиков мутности в лабораторную систему (данные услуги не являются постоянным) в доле на водоотведение

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **21 529,74** тыс. руб.

Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 9 554,85 тыс. руб. Расчет планируемой величины расходов организацией не представлен.

Департаментом проведен анализ представленных организацией первичных документов, подтверждающих фактическую величину расходов на охрану объектов и территорий в 2022 году, а так же действующих в 2023-2024 годах договоров на оказание указанных услуг.

1) Согласно представленному договору № 15 от 23.06.2023 заключенному с ФГУП «Охрана» Росгвардии по результатам определения исполнителя путем проведения конкурса в электронной форме (протокол № 2743943 от 05.06.2023, единственная заявка на участие) на оказание услуг по военизированной охране и техническому обслуживанию технических средств охраны объектов: НФС-1; НФС-3; НФС-5; ГНС (с дополнительным соглашением от 07.08.2023) стоимость услуг по охране объектов централизованной системы водоотведения в 2024 году составит 6 953,94 тыс. руб. Департаментом предлагается принять к расчету расходы на охрану объектов централизованной системы водоотведения, указанных в договоре, согласно предусмотренной договором стоимости услуг в 2024 году в сумме **6 953,94** тыс. руб.

2) Согласно представленным договорам: № 14.1 от 03.04.2021 заключенному с ФГКУ «УВО ВНГ России по Новосибирской области» (закупка услуг у единственного исполнителя-обладателя исключительных прав) на оказание услуг по экстренному вызову охраны в случае срабатывания средств тревожной сигнализации на объектах: ул. Часовая, 14; ул. Союза Молодежи, 31/7; ул. Мочищенское шоссе, 1/3, ул. Союзная, 12, ул. Чкалина, 2, ул. Флотская, 16/1, ул. Центральная, 1, р.п. Кольцово, ул. Кошурникова, 21/1, ул. Бердское шоссе, 2/1, Гесстроевский первый переулок, 26); № 14.1 от 24.03.2022 заключенному с ФГКУ «УВО ВНГ России по Новосибирской области» (закупка услуг у единственного исполнителя-обладателя исключительных прав) на оказание услуг по экстренному вызову охраны в случае срабатывания средств тревожной сигнализации на

объектах: ул. Часовая, 14; ул. Союза Молодежи, 31; ул. Мочищенское шоссе, 1/3, ул. Союзная, 12, ул. Чкалина, 2, ул. Флотская, 16, ул. Центральная, 1, р.п. Кольцово, ул. Кошурникова, 21/1, ул. Бердское шоссе, 2/1, Гесстроевский первый переулок, 26, Б.Хмельницкого, 102/1, Заельцовский парк, 12 А), актам об оказании услуг по указанным договорам и карточке счета 26.01 «водоотведение; охрана объектов» сумма расходов на охрану объектов централизованной системы водоотведения, предусмотренных договорами в 2022 году, составила 551,42 тыс. руб. Департаментом предлагается принять к расчету расходы на охрану объектов централизованной системы водоотведения, указанных в договоре исходя из величины фактических расходов 2022 года с учётом параметров Прогноза СЭР ($625,40 = 551,42 * 1,058 * 1,072$).

3) Согласно представленным договорам: № 44/2, от 07.10.2021, от 28.09.2022, заключенный с ФГКУ «УВО ВНГ России по Новосибирской области» (малая закупка в электронном магазине НСО) на оказание услуг по централизованной пультовой охране помещения (КНС-64), актам об оказании услуг по указанному договору и карточке счета 26.01 «водоотведение; охрана объектов» сумма расходов на охрану объекта КНС-64 в 2022 году составила 92,04 тыс. руб. Департаментом предлагается принять к расчету расходы на охрану объекта КНС-64 исходя из величины фактических расходов 2022 года с учётом параметров Прогноза СЭР ($104,39 = 92,04 * 1,058 * 1,072$).

4) Согласно представленным договорам: № 1 КТС от 19.04.2022 заключенному с ООО ЧОП «Булат-СБ» на оказание услуг по вызову охраны на объекты ОСК и ГНС (малая закупка в электронном магазине НСО № 2731700 от 13.04.2021); № 1 КТС от 19.04.2021 заключенному с ООО ЧОП «Булат-СБ» на оказание услуг по вызову охраны на объекты ОСК и ГНС (малая закупка в электронном магазине НСО № 4427719 от 18.04.2022), актам об оказании услуг по указанным договорам и карточке счета 26.01 «водоотведение; охрана объектов» сумма расходов на охрану объектов централизованной системы водоотведения, предусмотренных договорами в 2022 году, составила 60,00 тыс. руб. Департаментом предлагается принять к расчету расходы на охрану объектов централизованной системы водоотведения, указанных в договоре исходя из величины фактических расходов 2022 года с учётом параметров Прогноза СЭР ($68,05 = 60,00 * 1,058 * 1,072$).

5) Согласно представленному договору № 1-22 от 10.02.2022 заключенному с ООО ЧОП Пультовая охрана «Подразделение Д» (малая закупка в электронном магазине НСО № 3983084 от 10.02.2022) на оказание услуг по экстренному выезду наряда группы быстрого реагирования на объекты: п. Озерный, Армейский микрорайон, 10/1; Колыванское шоссе, 2 к.5; Бердское шоссе, 2/1Б; ул. Петухова, 27; Гусинобродское шоссе (малая закупка в электронном магазине НСО № 3983084 от 10.02.2022), актам об оказании услуг по указанному договору и карточке счета 26.01 «водоотведение; охрана объектов» сумма расходов на охрану объектов централизованной системы водоотведения, предусмотренных договором в 2022 году, составила 90,00 тыс. руб. Департаментом предлагается принять к расчету расходы на охрану объектов централизованной системы водоотведения, указанных в договоре исходя из величины фактических расходов 2022 года с учётом параметров Прогноза СЭР ($102,08 = 90,00 * 1,058 * 1,072$).

6) Согласно представленным договорам: № 35/2021 от 09.12.2021 заключенному с ООО ЧОО «Проф-Безопасность» на оказание услуг по охране территории коллектора ОСК (малая закупка в электронном магазине НСО № 3784354 от 09.12.2022), № 37/2022 от 18.03.2022 заключенному с ООО ЧОО «Проф-Безопасность» на оказание услуг по охране территории коллектора ОСК (малая закупка в электронном магазине НСО № 4273746 от 18.03.2022), № 44/2022 от 28.09.2022 заключенный с ООО ЧОО «Проф-Безопасность» на оказание услуг по охране территории коллектора ОСК (малая закупка в электронном магазине НСО № 4978137 от 27.09.2022), актам об оказании услуг по указанным договорам и карточке счета 26.01 «водоотведение; охрана объектов» сумма расходов на охрану объектов централизованной системы водоотведения, предусмотренных договорами в 2022 году, составила 963,60 тыс. руб. Департаментом предлагается принять к расчету расходы на охрану объектов централизованной системы водоотведения, указанных в договорах исходя из величины фактических расходов 2022 года с учётом параметров Прогноза СЭР ($1\ 092,89 = 963,60 * 1,058 * 1,072$).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **8 946,76** тыс. руб. ($6\ 953,94 + 625,40 + 104,39 + 68,05 + 102,08 + 1\ 092,89$).

Информационные услуги

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 1 457,17 тыс. руб.

Расчет планируемой величины расходов организацией не представлен.

Департаментом проведен анализ представленных организацией первичных документов, подтверждающих фактическую величину расходов на услуги связи и интернет в 2022 году.

В подтверждение фактической величины расходов в 2022 году организацией представлены следующие документы:

- договор № 21 от 13.12.2021 заключенный с ООО «Кодекс-Сибирь» на оказание услуг по сопровождению справочной системы Кодекс/Техэксперт;
- договор № 23 от 28.12.2021 заключенный с ООО «КонсультантПлюс в Новосибирске» на оказание услуг по сопровождению экземпляра системы КонсультантПлюс;
- договор № 01/20-2022/37/20-2022 от 28.02.2022 заключенный с ФГБУ «Западно-Сибирское УГМС».

Величина запланированных организацией расходов не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($1\,330,75 * 1,058 * 1,072 = 1\,509,30$).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере, заявленном организацией **1 457,17** тыс. руб.

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

Согласно Смете по данной статье затрат на 2024 год расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административного персонала запланированы организацией в размере 295 335,99 тыс. руб.

Расходы на оплату труда административного персонала

Расходы на оплату труда административного персонала запланированы организацией в размере 226 832,56 тыс. руб.

В обоснование запланированных расходов организацией представлены следующие документы:

- штатное расписание организации от 01.01.2023;
- коллективный договор, действующий на предприятии;
- статистическая форма П-4 за 2022 год;
- расчет нормативной численности;
- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 «Зарплата предприятия» за 2022 год;
- расшифровка численности персонала в разрезе подразделений за 2022 год;
- таблица «Расходы на оплату труда в целом по регулируемым видам деятельности (водоотведение)», составленная по форме, предусмотренной Приложением 2.2 к Методическим указаниям № 1746-э.

Размер планируемых организацией расходов определен исходя из:

- численности административного персонала в количестве 411,0 чел. в размере штатной численности административного персонала организации, а так же штатной численности персонала лаборатории аналитического контроля (заработная плата персонала лаборатории аналитического контроля учтена департаментом по статье «Контроль качества сточных вод»);

- среднемесячной заработной платы административного персонала в размере 45 992,00 руб.

($411,0 \text{ чел} * 45\,992,00 * 12 \text{ мес.} / 1000 = 226\,832,56 \text{ тыс. руб.}$);

Департаментом расходы на оплату труда административного персонала рассчитаны исходя из:

- фактической численности административного персонала за 2022 год в количестве **275,55** чел. Нормативная численность административного персонала рассчитанная департаментом в соответствии с Приказом Минстроя России от 23.03.2020 № 154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства» составила 263,8 чел. В фактической численности административного персонала так же учтена численность следующего персонала: начальники цехов «Горканализация» № 1, № 2, «Канализационные насосные станции», «Очистные сооружения канализации», «Автотранспортное хозяйство», «Цех механизации», «Строительный цех» (в количестве 5,3 чел.), подразделение «Строительный цех» в

количестве 36 чел, подразделение «Участок по ремонту полиэтиленовых труб» в количестве 14 чел.
- нормативная численность которых рассчитана в составе производственного персонала.

- среднемесячной заработной платы административного персонала в размере **50 767,87** руб., определенной исходя из величины средней начисленной заработной платы работников за 2022 год по отрасли «водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» по г. Новосибирску по данным территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Новосибирской области, с учетом параметров Прогноза СЭР. ($44\,761,90 \cdot 1,058 \cdot 1,072 = 50\,767,87$).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **167 869,05** тыс. руб.
($275,55 \cdot 50\,767,87 \cdot 12/1000 = 167\,869,05$).

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

Согласно Смете по данной статье затрат на 2024 год организацией запланированы расходы на отчисления на социальные нужды административного персонала в размере 68 503,43 тыс. руб.

В обоснование запланированных расходов организацией представлены следующие документы:

- уведомление, о страховом тарифе на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний;

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 «налоги с ФОТ» за 2022 год.

Размер планируемых организацией расходов определен исходя из запланированной организацией величины фонда оплаты труда административного персонала 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. 425 гл.34 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ) и 0,2% - взносы в территориальные фонды обязательного медицинского страхования (1-й класс профессионального риска, в соответствии с уведомлением о страховом тарифе на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний).

Расчёт расходов по данной статье затрат выполнен департаментом исходя из обоснованного фонда оплаты труда административного персонала и суммарного норматива отчислений в размере 30,2%.

($167\,869,05 \cdot 30,20\% = 50\,696,45$ тыс. руб.)

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **50 696,45** тыс. руб.

Результаты расчета департаментом расходов на оплату труда и отчисления на социальные нужды административного персонала на 2024 приведены в Таблице 2.3 Приложения к настоящему докладу (в соответствии с формой, предусмотренной Приложением 2.2 к Методическим указаниям № 1746-э).

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

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 8 049,18 тыс. руб.

Расчет планируемой величины расходов организацией не представлен.

Департаментом проведен анализ представленных организацией первичных документов, подтверждающих фактическую величину расходов, учтенных по данной статье затрат в 2022 году. При этом установлено следующее.

В подтверждение фактической величины расходов в 2022 году организацией представлены следующие документы:

1) аренда помещений

- договор № 3/309 от 16.09.2021 заключенный с ООО «ДВК» на аренду нежилого помещения по адресу: г. Новосибирск, ул. Чаплыгина, 2/1 (офис службы капитального строительства, расходы которой относятся на деятельность по технологическому присоединению);

- договоры № 0622/0523 от 01.08.2022, № 107/22 от 01.12.2022 заключенные с ООО «Союз» на аренду нежилого помещения по адресу: г. Новосибирск, ул. Революции, 4/1 (назначение арендуемого помещения в договоре не определено);

- договоры № 1/21 от 29.03.2021, № 01/22 от 01.03.2022 заключенные с администрацией Раздольненского сельсовета НСО на аренду нежилого помещения в с. Раздольное по ул. Советская, 1а (срок договора до 01.03.2022).

2) лизинг имущества

- договоры лизинга автотранспорта, действующие в 2022 году, договор лизинга установки горизонтального бурения. Представленные договоры не распространяют действие на период 2024-2028 годов, указанные расходы не учтены департаментом при расчете базового уровня операционных расходов на 2024 год.

Таким образом, экономическое обоснование расходов на аренду имущества организацией не представлено, указанные расходы не учтены департаментом при расчете базового уровня операционных расходов на 2024 год.

Служебные командировки

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 1 009,13 тыс. руб. Величина расходов рассчитана организацией исходя из фактической величины расходов на служебные командировки в 2022 году.

В подтверждение фактической величины расходов в 2022 году организацией представлена карточка счета 26.01 «командировочные» за 2022 год, счета на оплату авиабилетов, гостиниц. Документы, подтверждающие отнесение командировочных расходов к регулируемым видам деятельности (приказы о направлении в командировку, иные документы) организацией не представлены.

Департаментом указанные расходы не учтены при расчете базового уровня операционных расходов на 2024 год в связи с отсутствием экономического обоснования.

Обучение персонала

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 1 386,54 тыс. руб. Величина расходов рассчитана организацией исходя из фактической величины расходов на обучение персонала в 2022 году.

В подтверждение фактической величины расходов на обучение организацией представлены договоры на оказание образовательных услуг, счета-фактуры, акты выполненных работ по договорам, карточки счета 26.01 «обучение», «обучение, семинары (кадры)» за 2022 год.

Департаментом предлагается принять к расчету расходы на обучение в размере **666,00** тыс. руб. исходя из величины фактических расходов 2022 года (за минусом расходов на обучение персонала службы «Водосбыт», которые учитываются по статье «Сбытовые расходы гарантирующих организаций», расходов на обучение персонала лаборатории аналитического контроля, которые учитываются по статье «Контроль качества сточных вод», расходов на оказание услуг по организации конференции водоканалов, услуг по обеспечению участия в Общероссийском съезде руководителей и специалистов ЖКХ, признанных департаментом экономически необоснованными) с учётом параметров Прогноза СЭР.

Страхование производственных объектов

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 7,98 тыс. руб.

По данной статье затрат организацией учитываются расходы на страхование опасных объектов: площадка мостового крана, система теплоснабжения ОСК, цех главной насосной станции.

Величина запланированных организацией расходов не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($7,29 \cdot 1,058 \cdot 1,072 = 8,27$).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере, заявленном организацией **7,98** тыс. руб.

Прочие административные расходы

Расходы на амортизацию непроизводственных активов

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 13 635,50 тыс. руб.

Организацией представлены только оборотно-сальдовые ведомости по счету 26, по счету 20 за 2022 год. Расчет величины амортизации непроизводственных активов, ведомость начислении амортизации, карточки учета основных средств организацией не представлены.

Департаментом указанные расходы не учтены при расчете базового уровня операционных расходов на 2024 год в связи с отсутствием экономического обоснования.

Расходы по охране объектов и территорий

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 120,92 тыс. руб. Величина расходов рассчитана организацией исходя из фактической величины расходов по данной статье в 2022 году.

В подтверждение фактической величины расходов по охране объектов и территорий организацией представлены договоры, действующие в 2022 году на оказание услуг по наблюдению за техническими средствами охраны, контролем за срабатыванием тревожной сигнализации в административных зданиях по адресам ул. Революции, 5; ул. Октябрьская, 11 п. Кудряши.

Департаментом предлагается принять к расчету расходы по данной статье затрат в размере **92,92** тыс. руб. исходя из величины фактических расходов 2022 года с учётом параметров Прогноза СЭР в доле на деятельность по водоотведению.

Прочие административные расходы

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 49 559,07 тыс. руб., в том числе:

1) аварийно-спасательные службы. Согласно таблице «прочие административные расходы», представленной на странице 1354.1 материалов тарифного дела сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 52,67 тыс. руб.

В подтверждение планируемой величины расходов организацией представлен договор № 886 от 27.12.2021 заключенный с МКУ г. Новосибирска «Служба аварийно-спасательных работ и гражданской защиты» на оказание услуг по обслуживанию объектов профессиональной аварийно-спасательной службой, сумма услуг по договору в год составляет 120,71 тыс. руб.

Департаментом величина расходов на оказание услуг аварийно-спасательной службы учтена в размере, предусмотренном указанным договором, на водоотведение указанные расходы отнесены в сумме **52,52** тыс. руб.

2) железнодорожный тариф. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 401,12 тыс. руб.

В подтверждение планируемой величины расходов организацией представлены: договор № 2/201 от 16.08.2021 заключенный с ОАО «РЖД» на осуществление подачи, расстановки на место погрузки, выгрузки и уборка вагонов с железнодорожного пути (жидкий хлор, оборудование, уголь, оксихлорид алюминия), карточка счета 26 «Железнодорожный тариф» за 2022 год на сумму 904,59 тыс. руб.

Величина запланированных организацией расходов (в целом по организации) не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР.

Департаментом величина расходов по данной статье затрат учтена в размере, заявленном организацией (в целом по организации в размере 748,75 тыс. руб.), доля расходов, отнесенных на водоотведение принята в размере фактической доли отнесения указанных затрат на водоотведение в 2022 году.

Величина указанных расходов в доле на водоотведение учтена департаментом на 2024 год в размере **325,78** тыс. руб.

3) инструменты. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 693,94 тыс. руб.

В подтверждение планируемой величины расходов организацией представлена карточка счета 26 «инструменты» за 2022 год на сумму 1 478,30 тыс. руб.

Величина запланированных организацией расходов (в целом по организации) не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР.

Департаментом величина расходов по данной статье затрат учтена в размере, заявленном организацией (в целом по организации в размере 1 239,43 тыс. руб.), доля расходов, отнесенных

на водоотведение принята в размере фактической доли отнесения указанных расходов на водоотведение в 2022 году.

Величина указанных расходов в доле на водоотведение учтена департаментом на 2024 год в размере **539,28** тыс. руб.

4) канцелярские расходы. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 1 803,24 тыс. руб.

В подтверждение планируемой величины расходов организацией представлена карточка счета 26 «канцелярские расходы» на сумму 3 807,93 тыс. руб.

Величина запланированных организацией расходов (в целом по организации) не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР.

Департаментом величина расходов по данной статье учтена в размере, заявленном организацией (в целом по организации в размере 3 195,73 тыс. руб.), доля расходов, отнесенных на водоотведение принята в размере фактической доли отнесения указанных затрат на водоотведение в 2022 году.

Величина указанных расходов в доле на водоотведение учтена департаментом на 2024 год в размере **1 390,46** тыс. руб.

5) отстой теплохода. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 57,42 тыс. руб.

В подтверждение планируемой величины расходов организацией представлен договор № 1/22 от 03.02.2022 заключенный с ООО «Судоремонтное предприятие речной сервис» (отстой теплохода р. Обь), сумма услуг по договору в год составляет 120,00 тыс. руб.

Департаментом величина расходов на оказание услуг по отстою теплохода учтена в размере, предусмотренном указанным договором, доля расходов, отнесенных на водоотведение принята в размере фактической доли отнесения указанных затрат на водоотведение в 2022 году.

Величина указанных расходов в доле на водоотведение учтена департаментом на 2024 год в размере **52,21** тыс. руб.

6) поверка приборов. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 1 021,21 тыс. руб.

Расчет планируемой величины расходов организацией не представлен.

В обоснование фактической величины расходов на поверку приборов в 2022 году организацией представлены договоры на оказание услуг по поверке (калибровке) средств измерений.

Департаментом расходы по данной статье затрат учтены в размере **34,15** тыс. руб. и рассчитаны исходя из величины фактических расходов 2022 года (за исключением расходов по договорам, относящихся к деятельности лаборатории аналитического контроля и учитываемых по статье «контроль качества сточных вод») с учётом параметров Прогноза СЭР в доле на деятельность по водоотведению.

7) прочие услуги. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 5 001,82 тыс. руб.

Расчет планируемой величины расходов организацией не представлен.

В обоснование фактической величины расходов, учтенных по данной статье в 2022 году, организацией представлены: карточка счета 26 «прочие услуги» за 2022 год на сумму 10 749,50 тыс. руб., договоры на оказание следующих услуг:

- обслуживание клиентов по вопросам начислений платы за коммунальные услуги;
- устройство и содержание навигационного оборудования (плавучие знаки судоходной установки);
- модернизация комплекса «АСУП Водоканал»;
- утилизация отходов 1 и 2 класса опасности;
- предоставление специальной связи;
- рассылке СМС сообщений;
- прием, обработки и хранение документов;
- техническое обслуживание лифта на Революции, 5;
- сопровождение программы АСУ ЭКОЮРОС;
- изготовление топографо-геодезических материалов;

- обработка гидрологических данных;
- представление лицензии на программу СБИС;
- техническое освидетельствование лифта;
- оценка для размещения банкомата по ул. Революции,5;
- курьерские услуги;
- проверка защитной эффективности боксов биологической безопасности; по организации участия в конференции «Экологическая безопасность водопользования»;
- предоставление права пользования программой «Региональный электронный бюджет»;
- предоставление права пользования сайтом ООО ЗАРПЛАТА.РУ;
- сбор, транспортировка и обезвреживание отходов 2 класса опасности;
- участие в конкурсе «Лидер природоохранной деятельности»;
- по дератизация и дезинсекция помещений;
- адаптация программы «1С Управление водоканалом»;
- перезарядка огнетушителей;
- предоставление сведений из ЕГРН Росреестр;
- предоставление в пользование грязезащитных ковровых покрытий;
- информационной безопасности АС-1, АС-2
- оказание юридических услуг;
- по обращение с твердыми коммунальными отходами;
- услуги почтовой связи;
- сбор, транспортирование, обработка и обезвреживанию ртутосодержащих растворов;
- проведение аэродинамических испытаний систем вентиляции в помещениях;
- доступ к информации станций ГЛОНАСС;
- проведение испытаний ЖБИ;
- чистка кровли административного здания от снега;
- изготовление сертификатов ключей электронной подписи;
- копирование, сканирование проектной документации;
- утилизация компьютерной техники;
- проведение индивидуального дозиметрического контроля облучения персонала;
- метрологическая аттестация, ремонт оптического нивелира;
- проведение анализа моторного топлива;
- информационный обмен данными в ГИС ЖКХ;
- предоставление доступа к базе данных публикаций вакансий;
- услуги экспресс доставки;
- использование акватории рек Обь, Иня, Тула;
- плата за использование радиочастотного спектра;
- возмещение услуг коммунальных и эксплуатационных услуг в помещениях по ул. Чаплыгина,2/1.

Департаментом расходы по данной статье затрат учтены в размере 9 259,41 тыс. руб. (в целом по организации) и рассчитаны исходя из величины фактических расходов 2022 года (за исключением расходов по договорам на оказание следующих услуг, признанных экономически необоснованными: рассылка СМС сообщений; оценка для размещения банкомата по ул. Революции,5; организации участия в конференции «Экологическая безопасность водопользования», участием в конкурсе «Лидер природоохранной деятельности», услуг относящихся к деятельности лаборатории аналитического контроля и учитываемых по статье «контроль качества сточных вод») с учётом параметров Прогноза СЭР, доля расходов, отнесенных на водоотведение принята в размере фактической доли отнесения указанных затрат на водоотведение в 2022 году.

Величина указанных расходов в доле на водоотведение учтена департаментом на 2024 год в размере **4 028,77** тыс. руб.

8) расходы будущих периодов. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 7 962,66 тыс. руб.

Расчет планируемой величины расходов организацией не представлен.

В обоснование фактической величины расходов, учтенных по данной статье в 2022 году, организацией представлены: карточки счета 26 за 2022 год: «расходы будущих периодов» на сумму 5 429,42 тыс. руб.; «расходы будущих периодов (прочие)» на сумму 11 270,02 тыс. руб., договоры на оказание следующих услуг:

- предоставление права доступа к программе ЭВМ «Диадок»;
- обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта (склад хлора, транспортный участок, Цех ГНС, площадка мостового крана, склад хлора НФС-5);
- сопровождение программы «1С Предприятие»;
- предоставление права пользования программой «Охрана труда. Версия КОРП»
- обновление версии ПК «ГРАНД-Смета»;
- предоставление лицензии на программу СБИС;
- создание и выдача ключей электронной подписи;
- плата за использование радиочастотного спектра;
- взносы в Российскую ассоциацию водоснабжения;
- поставка периодических изданий;
- право пользования программой 1С;
- право пользования программой системы защиты информации;
- техническое сопровождение программы «Oktell»;
- право пользования программой «ТехноКад-Экспресс»;
- право пользования программой «NormaCS 4.x»;
- получение сертификатов ключей электронной подписи;
- предоставление прав пользования программой «Платформа nanoCAD»;
- право пользования программой «НДС-Эколог»;
- предоставление ПИН-кода активации кассы в Платформа ОФД;
- предоставление лицензии АТОЛ Сервис на обновление ПО;
- поставке программного обеспечения «Astra Linux»;
- право пользования лицензией программы «ZuluGIS»;
- право пользования программой «КИБ Серчинформ»;
- право пользования программой «Управление IT -отделом 8».
- оказание услуг добровольного медицинского страхования.

Департаментом расходы по данной статье затрат учтены в размере **4 874,58** тыс. руб. и рассчитаны исходя из величины фактических расходов 2022 года (за исключением расходов по договору на оказание услуг добровольного медицинского страхования, признанных экономически необоснованными, а так же услуг, фактически учтенных по данной статье в 2022 году на сумму 6 157,73 тыс. руб. по которым организацией не представлены обосновывающие документы) с учётом параметров Прогноза СЭР, доля расходов, отнесенных на водоотведение принята в размере фактической доли отнесения указанных затрат на водоотведение в 2022 году.

Величина указанных расходов в доле на водоотведение учтена департаментом на 2024 год в размере **2 120,93** тыс. руб.

9) размещение информационных материалов. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 2 034,48 тыс. руб. По данной статье затрат организацией учтены расходы на оказание услуг по размещению информации о деятельности предприятия, о вакансиях в лифтах и автобусах.

Департаментом указанные расходы признаны экономически необоснованными и не учтены при расчете базового уровня операционных расходов на 2024 год.

10) Служба режима (продукты). Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 581,45 тыс. руб.

По данной статье затрат учтены расходы на покупку корма сухого для служебных собак.

Департаментом величина расходов по данной статье затрат учтена в размере, заявленном организацией, доля расходов на водоотведение принята в размере фактической доли отнесения указанных затрат в 2022 году в сумме **449,04** тыс. руб.

11) содержание зданий и сооружений. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 13 800,81 тыс. руб.

Расчет планируемой величины расходов организацией не представлен.

В обоснование фактической величины расходов, учтенных по данной статье в 2022 году, организацией представлена карточка счета 26 «содержание зданий и сооружений» на сумму 29 599,24 тыс. руб.

Департаментом расходы по данной статье затрат учтены в размере 18 134,34 тыс. руб. (в целом по организации) и рассчитаны исходя из величины фактических расходов 2022 года (за исключением расходов, относящихся к деятельности лаборатории аналитического контроля и учитываемых по статье «контроль качества сточных вод») с учётом параметров Прогноза СЭР, доля расходов, отнесенных на водоотведение принята в размере фактической доли отнесения указанных затрат на водоотведение в 2022 году.

Величина указанных расходов в доле на водоотведение учтена департаментом на 2024 год в размере **7 890,25** тыс. руб.

12) техническое и сервисное обслуживание. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 887,02 тыс. руб.

Расчет планируемой величины расходов организацией не представлен.

В обоснование фактической величины расходов, учтенных по данной статье в 2022 году, организацией представлены: карточка счета 26.01 «Техническое и сервисное обслуживание» за 2022 год на сумму 1 795,80 тыс. руб., договоры на оказание следующих услуг:

- обслуживание атомно-эмиссионных спектрометров;
- техническое обслуживание газоанализаторов;
- диагностика анализатора жидкости и компрессора;
- технологическое обслуживание автоматических установок пожарной сигнализации;
- техническое обслуживание хроматографа жидкостного;
- техническое обслуживание систем автоматики теплоснабжающих установок в здании ул.

Революции,5;

- техническое обслуживание котельной участка РСЦ;
- техническое обслуживание стерилизаторов;
- техническое обслуживание спектрометра;
- техническое обслуживание системы капиллярного электрофореза;
- техническое обслуживание газовых хроматографов;
- метрологическое обслуживание средств измерений;
- техническое обслуживание аппаратно-программного комплекса;
- техническое обслуживание кондиционеров;
- диагностике печи муфельной;
- техническое обслуживание атомно-эмиссионного спектрометра;
- техническое обслуживание влагомера весового;
- техническое обслуживание системы автоматики теплоснабжающих установок.

Департаментом расходы по данной статье затрат учтены в размере 840,46 тыс. руб. (в целом по организации) и рассчитаны исходя из величины фактических расходов 2022 года (за исключением расходов, относящихся к деятельности лаборатории аналитического контроля и учитываемых по статье «контроль качества сточных вод») с учётом параметров Прогноза СЭР, доля расходов, отнесенных на водоотведение принята в размере фактической доли отнесения указанных расходов на водоотведение в 2022 году.

Величина указанных расходов в доле на водоотведение учтена департаментом на 2024 год в размере **365,68** тыс. руб.

13) оценка условий труда. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 14,04 тыс. руб.

Расчет планируемой величины расходов организацией не представлен.

В обоснование фактической величины расходов, учтенных по данной статье в 2022 году, организацией представлен договор № 77 от 04.04.2022 заключенный с ООО «Научно-практический центр охраны труда и спецификации» на оказание услуг по проведению специальной оценки труда.

Департаментом расходы по данной статье затрат учтены в размере 17,22 тыс. руб. (в целом по организации) и рассчитаны исходя из величины фактических расходов 2022 года (за исключением расходов, относящихся к деятельности лаборатории аналитического контроля и учитываемых по статье «контроль качества сточных вод») с учётом параметров Прогноза СЭР, доля расходов, отнесенных на водоотведение принята в размере фактической доли отнесения указанных затрат на водоотведение в 2022 году.

Величина указанных расходов в доле на водоотведение учтена департаментом на 2024 год в размере **7,49** тыс. руб.

14) техническая литература. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 402,69 тыс. руб.

Расчет планируемой величины расходов организацией не представлен.

В обоснование фактической величины расходов, учтенных по данной статье в 2022 году, организацией представлены: карточка счета 26 «техническая литература» на сумму 857,32 тыс. руб.; договоры на оказание услуг на поставку периодических изданий, действовавшие в 2022 году.

Департаментом расходы по данной статье затрат учтены в размере, заявленном организацией 718,03 тыс. руб. (в целом по организации), доля расходов, отнесенных на водоотведение принята в размере фактической доли отнесения указанных затрат на водоотведение в 2022 году.

Величина указанных расходов в доле на водоотведение учтена департаментом на 2024 год в размере **312,42** тыс. руб.

15) проездные. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 73,46 тыс. руб.

Расчет планируемой величины расходов, документы, подтверждающие экономическую обоснованность расходов, учтенных по данной статье, организацией не представлены.

Департаментом указанные расходы признаны экономически необоснованными и не учтены при расчете базового уровня операционных расходов на 2024 год.

16) амортизация спецодежды. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 1 505,71 тыс. руб. Расчет планируемой величины расходов организацией не представлен.

В обоснование фактической величины расходов, учтенных по данной статье затрат в 2022 году, организацией представлена карточка счета 26 «амортизация спецодежды» за 2022 год на сумму 3 137,70 тыс. руб.

Департаментом расходы по данной статье затрат учтены в размере, заявленном организацией 2 645,25 тыс. руб. (в целом по организации), доля расходов, отнесенных на водоотведение принята в размере фактической доли отнесения указанных расходов на водоотведение в 2022 году.

Величина указанных расходов в доле на водоотведение учтена департаментом на 2024 год в размере **1 150,95** тыс. руб.

17) аптечки, моющие средства, полотенца. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 179,72 тыс. руб. Расчет планируемой величины расходов организацией не представлен.

В обоснование фактической величины расходов, учтенных по данной статье затрат в 2022 году, организацией представлены карточки счета за 2022 год 26 «аптечки» на сумму 63,08 тыс. руб., «моющие средства» на сумму 326,02 тыс. руб.

Департаментом расходы по данной статье затрат учтены в размере, заявленном организацией 324,44 тыс. руб. (в целом по организации), доля расходов, отнесенных на водоотведение принята в размере фактической доли отнесения указанных затрат на водоотведение в 2022 году.

Величина указанных расходов в доле на водоотведение учтена департаментом на 2024 год в размере **141,16** тыс. руб.

18) медицинский осмотр. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 809,00 тыс. руб. Расчет планируемой величины расходов организацией не представлен.

В обоснование фактической величины расходов, учтенных по данной статье в 2022 году, организацией представлена карточка счета 26 «медицинский осмотр» за 2022 год на сумму 1 697,86 тыс. руб.

Департаментом расходы по данной статье затрат учтены в размере, заявленном организацией 1 427,75 тыс. руб. (в целом по организации), доля расходов, отнесенных на водоотведение принята в размере фактической доли отнесения указанных расходов на водоотведение в 2022 году.

Величина указанных расходов в доле на водоотведение учтена департаментом на 2024 год в размере **621,21** тыс. руб.

19) расходы по гражданской обороне и технике безопасности, средства индивидуальной и коллективной защиты. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данным статьям затрат запланирована организацией в размере 834,91 тыс. руб. Расчет планируемой величины расходов организацией не представлен.

В обоснование фактической величины расходов, учтенных по данной статье в 2022 году, организацией представлены карточка счета 26 за 2022 год: «расходы по ГО и ПБ» на сумму 124,61 тыс. руб.; «средства индивидуальной защиты» на сумму 1 077,82 тыс. руб., «средства коллективной защиты и ТБ» на сумму 516,15 тыс. руб.

Департаментом расходы по данной статье затрат учтены в размере, заявленном организацией 1 454,29 тыс. руб. (в целом по организации), доля расходов, отнесенных на водоотведение принята в размере фактической доли отнесения указанных расходов на водоотведение в 2022 году.

Величина указанных расходов в доле на водоотведение учтена департаментом на 2024 год в размере **632,76** тыс. руб.

20) расходы на электрическую энергию. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 2 001,98 тыс. руб.

Расходы на электрическую энергию для нужд административных зданий запланированы организацией исходя из: объема электрической энергии в размере 325,08 тыс. кВт*час (расчет планируемого объема электрической энергии организацией не представлен) и прогнозного тарифа на электрическую энергию в размере 6,16 руб./кВт*час.

Департаментом величина расходов на электрическую энергию рассчитана исходя из:

- объема электрической энергии в размере 282,74 тыс. кВт*час принятого департаментом к расчету в размере фактической величины потребления электрической энергии в административных зданиях в 2022 году (согласно представленным организацией детализациям начислений за электрическую энергию за 2022 год);

- прогнозного тарифа на электрическую энергию на 2024 год в размере 5,56 руб./кВт*час, определенного исходя из фактических тарифов на электрическую энергию и мощность по уровням напряжения в 2022 году с учетом параметров Прогноза СЭР.

Величина расходов на электрическую энергию для нужд административных зданий на 2024 год принята департаментом к расчету в размере **1 571,79** тыс. руб.

21) расходы на тепловую энергию. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 1 372,32 тыс. руб.

По данной статье затрат организацией учтены расходы на тепловую энергию для нужд административных зданий организации по договорам теплоснабжения и поставки горячей воды (№ 523001419 от 26.01.2021 заключенным с АО «СИБЭКО», № 523001419 от 01.07.2022 заключенный с ООО «НТСК»), которые рассчитаны исходя из:

- объема тепловой энергии в размере 0,86 тыс. Гкал. (расчет планируемого объема организацией не представлен);

- прогнозных тарифов на тепловую энергию в размерах: с 01.01.2024 - 1 560,90 руб./Гкал.; с 01.07.2024 - 1 634,26 руб./Гкал.

Департаментом величина расходов на тепловую энергию для нужд административных зданий рассчитана исходя из:

- объема тепловой энергии в размере 0,41 тыс. Гкал., что соответствует фактическому объему тепловой энергии в 2022 году;

- уточненных прогнозных тарифов на тепловую энергию в размерах: с 01.01.2024 – 1 560,90 руб./Гкал., с 01.07.2024 - 1 752,89 руб./Гкал.

Величина расходов на тепловую энергию для нужд административных зданий на 2024 год принята департаментом к расчету в размере **671,46** тыс. руб.

22) Расходы на горюче-смазочные материалы, механизмы и привлеченный транспорт. Согласно таблице «прочие административные расходы», сумма расходов по данной статье затрат запланирована организацией в размере 8 067,41 тыс. руб.

Расходы на горюче-смазочные материалы рассчитаны организацией исходя из фактических объемов расхода горюче-смазочных материалов в последнем отчетном периоде регулирования (2022 год) и прогнозных цен на 2024 год (планируемые организацией цены на горюче – смазочные материалы не превышают фактических цен 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР).

Расходы на услуги привлеченного транспорта рассчитаны организацией на основании данных о фактических расходах в 2022 году и не превышает фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР.

Величина расходов на горюче-смазочные материалы, механизмы и привлеченный транспорт для административных нужд на 2024 год принята департаментом к расчету в размере, заявленном организацией **8 067,43** тыс. руб., так как указанная величина не превышает величины фактических документально подтвержденных расходов в последнем отчетном периоде регулирования с учетом параметров Прогноза СЭР ($7\,352,73 * 1,058 * 1,072 = 8\,339,29$).

Общая величина расходов по статье «Прочие административные расходы» рассчитанная департаментом на 2024 год составила **30 425,74** тыс. руб.

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по статье затрат «Административные расходы» в размере **281 691,81** тыс. руб.

Результаты расчета департаментом административных расходов на 2024 приведены в Таблице 2.7 Приложения к настоящему докладу.

Сбытовые расходы гарантирующей организации

Согласно учетной политике организации «Общехозяйственные расходы», учитываемые на счете 26, в том числе сбытовые расходы, распределяются в дебет счетов 20 «Основное производство» пропорционально сумме прямых затрат.

Согласно Смете, сумма расходов (отнесенных к операционным расходам) по данной статье затрат запланирована организацией в размере 84 505,16 тыс. руб.

Расчет величины расходов представлен организацией в таблице «Сбытовые расходы» на странице 1365 материалов тарифного дела.

Указанные расходы включают в себя:

▪ расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды персонала службы «Водосбыт» запланированные организацией в размере 67 121,81 тыс. руб. (согласно таблице «Расходы на оплату труда в целом по регулируемым видам деятельности» представленной на странице 1232 материалов тарифного дела) и рассчитаны исходя из:

- штатной численности персонала службы «Водосбыт» (в доле на деятельность по водоотведению) в количестве 95 чел;

- среднемесячной заработной платы персонала службы «Водосбыт» в размере 45 221,80 тыс. руб.;

- величины отчислений на социальные нужды в размере 15 568,96 тыс. руб., определенной исходя из планируемого фонда оплаты труда персонала в размере 51 552,85 тыс. руб. ($45\,221,80 * 95 * 12 / 1000$) и суммарного норматива отчислений в размере 30,2%.

Департаментом расходы на оплату труда персонала службы «Водосбыт» рассчитаны исходя из:

- фактической численности персонала за 2022 год в количестве **83,16** чел. (в доле на деятельность по водоотведению), что не превышает нормативную численность персонала (203,1 чел.), рассчитанную департаментом в соответствии с Приказом Минстроя России от 23.03.2020 № 154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства».

- среднемесячной заработной платы персонала в размере **50 767,87** руб., определенной исходя из величины средней начисленной заработной платы работников за 2022 год по отрасли «водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» по г. Новосибирску по данным территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Новосибирской области, с учетом параметров Прогноза СЭР ($44\,761,90 * 1,058 * 1,072 = 50\,767,87$).

- величины отчислений на социальные нужды в размере 15 300,01 тыс. руб., определенной исходя из планируемого фонда оплаты труда персонала в размере 50 662,28 тыс. руб. ($50\,767,87 \cdot 83,16 \cdot 12 / 1000 = 50\,662,28$) и суммарного норматива отчислений в размере 30,20 % ($50\,662,28 \cdot 30,2 \% = 15\,300,01$).

Департаментом предлагается учесть на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **65 962,28** тыс. руб. ($50\,662,28 + 15\,300,01 = 65\,962,28$).

▪ расходы на услуги по сбору платежей, переводу денежных средств запланированные организацией в размере 8 722,02 тыс. руб.

По данной статье затрат организацией учтены расходы на услуги банков и расчетных центров (с учетом пункта 27 Методических указаний № 1746-э не учитываемые в расходах за содержание и ремонт жилого помещения в соответствии с Правилами содержания общего имущества в многоквартирном доме):

- по договору № П-54/555 от 31.03.2022 заключенному с АО «Новосибирскэнергосбыт» на оказание услуг по присоединению организации к участию в работе системы платежей и переводов «СФЕРА ЭНЕРГИИ», сумма расходов по договору согласно карточке счета 91.02.1 за 2022 год составила 8 545,36 тыс. руб.;

- по соглашению об использовании Системы электронного документооборота «Газпромбанк Бизнес – Онлайн» (услуги по сбору платежей), сумма расходов по договору согласно карточке счета 91.02.1 за 2022 год составила 76,62 тыс. руб.;

- по договору № ГФК-2868/2022 от 16.03.2022 заключенному с ЗАО «Биллинговый центр» на оказание услуг по присоединению к участию в работе Системы сбора и обработки платежей «Город», сумма расходов по договору согласно карточке счета 91.02.1 за 2022 год составила 9 075,53 тыс. руб.;

- по договору с ООО «Управляющая компания Проспект» по сбору платежей за услуги холодного водоснабжения и водоотведения с собственников и нанимателей жилых помещений в р. п. Кольцово, сумма расходов по договору согласно карточке счета 91.02.1 за 2022 год составила 69,15 тыс. руб.;

- услуги инкассаторского обслуживания, предоставляемые АО «НКО ИНКАХРАН», сумма расходов по договору согласно карточке счета 91.02.1 за 2022 год составила 77,08 тыс. руб.

Общая сумма расходов на указанные услуги в 2022 году составила 17 878,52 тыс. руб.

Расходы на услуги по сбору платежей, переводу денежных средств рассчитаны организацией в размере 18 557,48 тыс. руб. на основании данных о фактических расходах в 2022 году и не превышают фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($17\,878,52 \cdot 1,058 \cdot 1,072 = 20\,277,39$ тыс. руб.). На водоотведение организацией отнесены расходы в сумме 8 722,02 тыс. руб. (47 % от общей суммы расходов).

Величина расходов на указанные услуги на 2024 год принята департаментом к расчету в размере, заявленном организацией **8 722,02** тыс. руб.

▪ расходы на услуги по охране объектов (тревожная кнопка) запланированные организацией в размере 17,00 тыс. руб.

По данной статье затрат организацией запланированы расходы на техническое обслуживание комплекса технических средств охраны в пунктах приема платежей.

В подтверждение фактической величины расходов в 2022 году по данной статье затрат организацией представлены договоры № 29, № 29/1 от 24.03.2022 заключенные с ФГУП «Охрана» Росгвардии на оказание услуг по техническому обслуживанию комплекса технических средств охраны, карточка счета 26.01 «Техническое и сервисное обслуживание» на сумму 34,79 тыс. руб.

Расходы на услуги по охране объектов рассчитаны организацией в размере 36,18 тыс. руб. на основании данных о фактических расходах в 2022 году и не превышают фактической величины расходов 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($34,79 \cdot 1,058 \cdot 1,072 = 39,45$ тыс. руб.). На водоотведение организацией отнесены расходы в сумме 17,00 тыс. руб. (47 % от общей суммы расходов).

Величина расходов на указанные услуги на 2024 год принята департаментом к расчету в размере, заявленном организацией **17,00** тыс. руб.

▪ расходы на аренду помещений запланированные организацией в размере 17,11 тыс. руб.

По данной статье затрат организацией запланированы расходы на аренду нежилого помещения, расположенного в Новосибирском районе д.п. Кудряшовский по договору № 021933-НП от 01.09.2022 для размещения пункта приема платежей за коммунальные услуги.

Департаментом расходы на аренду помещения учтены в размере, предусмотренном указанным договором 29,41 тыс. руб. в год. На водоотведение департаментом отнесены расходы в сумме **17,11** тыс. руб. (47 % от общей суммы расходов).

▪ расходы на обучение персонала запланированные организацией в размере 122,20 тыс. руб. Организацией представлена таблица «Плановая потребность в обучении и повышении квалификации руководителей и специалистов отдела «Водосбыт», документы, подтверждающие стоимость образовательных услуг не представлены.

В обоснование фактической величины расходов на обучение персонала организацией представлены договоры на оказание образовательных услуг в 2022 году, карточка счета 26.01 «обучение» за 2022 год.

Департаментом расходы на обучение персонала рассчитаны исходя из величины документально подтвержденных фактических расходов 2022 года с учётом параметров Прогноза СЭР ($94,15 * 1,058 * 1,072 = 106,78$). На водоотведение департаментом отнесены расходы в сумме **50,19** тыс. руб. (47 % от общей суммы расходов).

▪ административные расходы, относимые на деятельность службы «Водосбыт» (услуги связи и интернет, почтовые услуги, служебные командировки, оргтехника, охрана труда, транспортные услуги) в размере 5 820,14 тыс. руб.

Расходы на указанные услуги учтены департаментом в соответствующих статьях затрат по статье «Административные расходы».

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по статье затрат «Сбытовые расходы гарантирующих организаций» в размере **74 765,31** тыс. руб.

Результаты расчёта операционных расходов представлены в Таблице 3 Приложения к настоящему докладу (в соответствии с формой, предусмотренной Приложением 6.1 к Методическим указаниям № 1746-э).

3.1.2. Индекс эффективности операционных расходов

В предложении об установлении тарифов на долгосрочный период регулирования на 2024-2028 годы на водоотведение организацией не представлен расчет индекса эффективности операционных расходов (далее - ИЭОР).

Департаментом расчет ИЭОР выполнен в соответствии с пунктом 47 Методических указаний № 1746-э. По расчету департамента ИЭОР организации составляет 1%.

3.1.3. Операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования

Операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования (2024-2028) рассчитываются по формуле 8 Методических указаний № 1746-э, с учетом:

- базового уровня операционных расходов на 2024 год в размере **1 678 426,59** тыс. руб.;
- индекса эффективности операционных расходов в размере 1,0%;
- параметров Прогноза СЭР.

Результаты расчета департамента операционных расходов на 2024 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2024-2028) приведены в Таблице 3 Приложения к настоящему докладу.

3.1.4. Показатели энергосбережения и энергетической эффективности

Удельный расход электрической энергии (кВт*ч / м³)

Планируемые расходы на энергетические ресурсы приведены организацией на 2024 год в Смете и таблице «Расходы на приобретение электрической энергии», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.2 к Методическим указаниям № 1746-э.

По данным Сметы и указанной таблицы организацией запланирован удельный расход электроэнергии на водоотведение на 2024 год в размере 0,70 кВт*ч / м³.

Департаментом предлагается принять в качестве долгосрочного параметра регулирования на 2024-2028 годы удельный расход электроэнергии на водоотведение на каждый год долгосрочного

периода регулирования в размере **0,68 кВт*ч / м³** определенный как отношение экономически обоснованного объема потребления электрической энергии, принятого департаментом к расчету на 2024 год, к объему отводимых сточных вод, рассчитанному департаментом на 2024 год.

3.2. Расходы на приобретение электрической энергии

Согласно Смете и таблице «Расходы на приобретение электрической энергии по водоотведению», составленной по форме, предусмотренной Приложением 2.1.1 к Методическим указаниям № 1746-э расходы на 2024 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 489 240,03 тыс. руб.

Расходы на приобретение электрической энергии определены организацией исходя из:

- объема приобретения электрической энергии необходимой для очистки и транспортировки сточных вод в размере 99 194,24 тыс. кВт*ч. Расчет планируемого объема электрической энергии организацией не представлен.

- прогнозного на 2024 год тарифа на электрическую энергию в размере 4,93 руб./кВт*ч.

Расходы на приобретение электрической энергии на 2024 год рассчитаны департаментом в размере **449 230,09** тыс. руб. исходя из:

- экономически (технологически, технически) обоснованного объема приобретения электрической энергии в размере фактического объема электрической энергии, потребленной на объектах централизованной системы водоотведения, относящихся к очистке и транспортировке сточных вод 96 821,46 тыс. кВт*ч, согласно представленным организацией ведомостям потребления электрической энергии, детализациям начислений за электрическую энергию в 2022 году;

- прогнозного тарифа на электрическую энергию на 2024 год в размере 4,64 руб./кВт*ч., определенного исходя из фактических тарифов на электрическую энергию и мощность по уровням напряжения в 2022 году с учетом параметров Прогноза СЭР.

Расходы на электрическую энергию на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования (2024-2028), рассчитаны департаментом исходя из величины удельного расхода электрической энергии (долгосрочный параметр регулирования) в размере 0,68 кВт*ч / м³, принятых к расчету объемов отводимых сточных вод на каждый год долгосрочного периода регулирования и прогнозных тарифов на электроэнергию.

Результаты расчета департаментом расходов на электроэнергию на 2024 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2024-2028) приведены в Таблице 4 Приложения к настоящему докладу.

3.3. Неподконтрольные расходы

Планируемые неподконтрольные расходы на 2024 год приведены организацией в Смете и в Таблице «Неподконтрольные расходы», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.3 к Методическим указаниям № 1746-э.

В составе неподконтрольных расходов организацией учтены расходы на: реагенты, тепловую энергию; транспортировку сточных вод; налоги и сборы, резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации.

1) Реагенты

Согласно Смете и таблице «Расходы на сырье и материалы (реагенты)», представленной на странице 55 материалов тарифного дела, расходы на 2024 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 127 574,27 тыс. руб. Объемы реагентов рассчитаны на основании опыта эксплуатации действующих сооружений за последние 6-7 лет, цена на реагенты определена на основании фактической цены 2022 года с учетом заключенных договоров на 2023 год и индекса потребительских цен на 2024 год (при этом договоры, действующие в 2023 году, организацией не представлены).

Департаментом расходы на реагенты определены исходя из:

- объемов реагентов (по видам реагентов, которые организация планирует использовать в 2024 году), определенных исходя из фактического расхода реагентов за 2022 год;

- прогнозных цен на реагенты, определенных исходя из фактических цен 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР.

Департаментом предлагается учесть на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **90 913,05** тыс. руб.

Результаты расчёта департаментом расходов на реагенты на 2024 год приведены в Таблице 2.1 Приложения к настоящему докладу (в соответствии с формой, предусмотренной Приложением 2.1.1 к Методическим указаниям № 1746-э).

2) Расходы на тепловую энергию

Согласно Смете и таблице «Расходы на приобретение тепловой энергии (водоотведение)», представленной на странице 84 материалов тарифного дела, расходы на 2024 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 10 440,69 тыс. руб., в том числе:

- расходы на теплоснабжение объектов централизованной системы водоотведения по договору № 523001419 от 01.07.2022 с ООО «НТСК» в размере 9 516,79 тыс. руб. (7 265,80 тыс. руб.- производственные расходы, 2 250,99 тыс. руб.- цеховые расходы).

Департаментом величина расходов на тепловую энергию для теплоснабжения объектов по указанному договору определена в размере 7 860,94 тыс. руб. (5 551,79 тыс. руб.- производственные расходы, 2 309,15 тыс. руб. – цеховые расходы) исходя из объема тепловой энергии в размере фактической величины 2022 года 4,80 тыс. Гкал (3,39 тыс. Гкал – производственные расходы, 1,41 тыс. Гкал – цеховые расходы) и прогнозных тарифов на тепловую энергию на 2024 год для ООО «НТСК» размерах: с 01.01.2024 – 1 560,90 руб./Гкал; с 01.07.2024 – 1 752,89 руб./Гкал. $(= (3,39 * 0,6 * 1\,560,90 + 3,39 * 0,4 * 1\,752,89 = 5\,551,79) + (1,41 * 0,6 * 1\,560,90 + 1,41 * 0,4 * 1\,752,89 = 2\,309,15) = 7\,860,78)$.

- расходы на теплоснабжение объектов «цех по ремонту насосов», «бытовки ВКХ» (г. Обь) по договору № 484 от 07.12.2021 с ООО «Центр» в размере 779,83 тыс. руб.

Департаментом величина расходов на тепловую энергию для теплоснабжения указанного объекта определена в размере 268,50 тыс. руб. исходя из объема тепловой энергии в размере фактической величины 2022 года 0,14 тыс. Гкал. и прогнозных тарифов на тепловую энергию для ООО «Центр» на 2024 год в размерах: с 01.01.2024 – 1 846,20 руб./Гкал; с 01.07.2024 – 2 025,28 руб./Гкал. $(= 0,14 * 0,6 * 1\,846,20 + 0,14 * 0,4 * 2\,025,28 = 268,50)$;

- расходы на теплоснабжение объекта «КНС-42» (р.п. Кольцово) по договору № ТС-104/22 от 21.06.2022 с ФБУН «ГНЦ ВБ «Вектор» в размере 144,07 тыс. руб.

Департаментом величина расходов на тепловую энергию для теплоснабжения указанного объекта определена в размере 115,35 тыс. руб. исходя из объема тепловой энергии в размере фактической величины 2022 года 0,06 тыс. Гкал и прогнозных тарифов на тепловую энергию на 2024 год для ФБУН «ГНЦ ВБ «Вектор» размерах: с 01.01.2024 – 1 852,10 руб./Гкал; с 01.07.2024 – 2 028,05 руб./Гкал. $(= 0,06 * 0,6 * 1\,852,10 + 0,06 * 0,4 * 2\,028,05 = 115,35)$.

Департаментом предлагается учесть на 2024 год расходы по статье затрат «Расходы на тепловую энергию» в размере **8 244,79** тыс. руб.

Результаты расчёта департаментом расходов на тепловую энергию на 2024 год приведены в Таблице 2.4 Приложения к настоящему докладу (в соответствии с формой, предусмотренной Приложением 2.1.3 к Методическим указаниям № 1746-э).

3) Расходы на топливо (газ)

Согласно Смете и таблице «Расходы на приобретение топлива (водоотведение)», представленной на странице 90 материалов тарифного дела заявленная организацией на 2024 год величина расходов на топливо составила 21 125,17 тыс. руб. и рассчитана исходя из планируемой величины годовой потребности в газе для отопления очистных сооружений в размере 3 476,01 тыс. м³ и прогнозных тарифов на газ, транспортировку газа для ООО «Газпромгазораспределение Томск» на 2024 год.

Величина расходов на топливо (газ) для котельной, отапливающей очистные сооружения канализации, рассчитана департаментом в размере **20 399,03** тыс. руб.

Годовая потребность в газе принята департаментом в размере фактической величины 2022 года 3 428,57 тыс. м³.

Цена газа принята департаментом к расчету в размере 5 949,72 руб./тыс. м³ (без НДС), в которой были учтены:

- 5052 и 5146 руб./тыс. м³ (без НДС), действующие до 1 июля 2024 года, установленные приказом ФАС России от 16.11.2022 № 821/22;

- 5618 и 5722 руб./тыс. м³ (без НДС), действующие с 1 июля 2024 года, установленные приказом ФАС России от 28.11.2023 № 906/23.

Планируемая среднеоптовая цена по двум договорам определена с учетом доли распределения фактических объемов потребления газа за 2022 год.

В обоснование фактических данных 2022 года организацией представлены копии документов: контракты на поставку газа от 20.12.2017 № 35-4-0147/18 (с учетом доп. соглашений), от 15.11.2021 №35-4-0147/22с (с учетом доп. соглашений), заключенные с ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск»; счета-фактуры, товарные-накладные, акты поданного-принятого газа по месяцам за 2022 год;

2) плата за снабженческо-сбытовые услуги в размере 144,73 руб./тыс.м³ (без НДС), установленная приказом ФАС России от 31.10.2022 № 775/22 для ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск», что соответствует вышеуказанным документам на поставку газа;

3) тарифы на услуги по транспортировке газа в размере 401,09 руб./тыс.м³ (без НДС) до 1 июля 2024 года, с 1 июля 2024 года в размере 506,15 руб./тыс.м³ (без НДС), установленные Приказом ФАС России от 28.10.2021 № 1197/21 для ООО «Газпром газораспределение Томск». В обоснование фактических данных организацией представлены копии документов: договор транспортировки природного газа от 28.12.2020 № Н1-21/26, заключенный с ООО «Газпром газораспределение Томск», счета-фактуры, счета, акты оказанных услуг, акты о транспортированном-принятом газе по месяцам за 2022 год;

4) специальная надбавка к тарифам на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям ООО «Газпром газораспределение Томск» в размере 80,27 руб./тыс.м³ (без НДС), планируемая к установлению на момент расчета тарифов.

Результаты расчёта департаментом расходов на топливо (газ) на 2024 год приведены в Таблице 2.5 Приложения к настоящему докладу (в соответствии с формой, предусмотренной Приложением 2.1.5 к Методическим указаниям № 1746-э).

4) Расходы на транспортировку сточных вод

Согласно Смете и таблице «Расходы на транспортировку сточных вод на 2024 год», представленной на странице 110 материалов тарифного дела, расходы на 2024 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 159 458,89 тыс. руб. рассчитана исходя из планируемого объема транспортируемых сточных вод и прогнозных тарифов на услуги по транспортировке сточных вод для организаций, оказывающих такие услуги.

Расходы на оплату услуг по транспортировке сточных вод на 2024 год определены департаментом в размере **150 850,21** тыс. руб. исходя из:

- объемов транспортируемых сточных вод и тарифов на транспортировку сточных вод принятых для расчета в соответствии с приказами департамента от 05.12.2023 года № 425-В/НПА, от 12.12.2023 № 559-В/НПА № 561-В/НПА, 565-В/НПА, 572-В/НПА, 575-В/НПА, от 14.12.2023 № 587-В/НПА, от 19.12.2023 629-В/НПА.

Результаты расчёта расходов по данной статье затрат представлены в Таблице 2.6 Приложения к настоящему докладу (в соответствии с формой, предусмотренной Приложением 2.1.6 к Методическим указаниям № 1746-э).

5) Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов

Налог на прибыль

Согласно Смете заявленная организацией величина расходов на уплату налога на прибыль на 2024 год не рассчитывалась.

Расходы на уплату налога на прибыль на 2024 год определены департаментом в размере 253,03 тыс. руб. в соответствии с положениями статьи 284 НК РФ, исходя из принятой департаментом к расчету величины прибыли (социальные нужды) и ставки налога на прибыль в размере 20 %.

Налог на имущество организации

Согласно Смете заявленная организацией величина налога на имущество на 2024 год составила 121 068,82 тыс. руб. Организацией представлен расчет величины налога на имущество исходя из прогнозной остаточной стоимости объектов централизованной системы водоотведения на 31.12.2024, определенной с учетом ожидаемой в 2024 году величины амортизации, и ставки налога на имущество, установленной на территории Новосибирской области в размере 2,2 %.

Расходы на уплату налога на имущество на 2024 год приняты департаментом в размере, заявленном организацией в сумме 121 068,82 тыс. руб.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Согласно Смете заявленная организацией величина платы за негативное воздействие на окружающую среду на 2024 год составила 4 835,96 тыс. руб.

Величина платы за негативное воздействие на окружающую среду учтена департаментом в размере фактической величины 2022 года **4 416,41** тыс. руб.

Водный налог

Согласно Смете заявленная организацией величина водного налога на 2024 год составила 28,85 тыс. руб.

Расходы на оплату водного налога учтены департаментом в полном объеме при расчете тарифа на питьевую воду.

Транспортный налог

Согласно Смете заявленная организацией величина транспортного налога на 2024 год составила 1 071,56 тыс. руб. Организацией представлен расчет величины транспортного налога на 2024 год, налоговая декларация по уплате транспортного налога за 2022 год.

Расходы на уплату транспортного налога на 2024 год приняты департаментом в размере, заявленном организацией в сумме 1 071,56 тыс. руб.

б) Аренда земельных участков

Согласно Смете заявленная организацией на 2024 год величина расходов на аренду земельных участков составила 11 006,31 тыс. руб., и определена в соответствии с договорами аренды земельных участков, заключенными с мэрией города Новосибирска.

В соответствии с п.44 Основ ценообразования экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лизингодателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом. Согласно разъяснениям Министерства Финансов Российской Федерации (письмо от 28.04.2008 № 03-05-06-02/30) органы местного самоуправления не могут быть признаны налогоплательщиками земельного налога. Так как арендодателем земельных участков, на которых располагаются объекты централизованной системы водоотведения, эксплуатируемой МУП г. Новосибирска «ГОРВОДОКАНАЛ», является мэрия города Новосибирска, согласно пункту 2 статьи 256 НК РФ земельные участки не амортизируются, расходы на аренду земельных участков исключены из расчета тарифов.

7) Аренда имущества

Согласно Смете заявленная организацией на 2024 год величина расходов на аренду имущества составила 927,35 тыс. руб., и определена в соответствии с договорами аренды муниципального имущества.

В соответствии с п.44 Основ ценообразования экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лизингодателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом. Договоры аренды муниципального имущества, заключенные между организацией и органами местного самоуправления, не содержат расчет величины арендной платы.

Собственниками арендуемых организацией объектов централизованной системы водоотведения являются органы местного самоуправления, которые не являются плательщиками налога на имущество, а согласно пункту 43 Основ ценообразования амортизация по объектам основных средств и нематериальных активов, построенным за счет средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (выделяемых непосредственно регулируемой организации или опосредованно через третьих лиц), не учитывается для целей тарифного регулирования, следовательно, у арендодателей отсутствуют обязательные платежи, связанные с владением передаваемым в аренду имуществом, расходы на аренду имущества исключены из расчета тарифов.

8) Сбытовые расходы гарантирующей организации (резерв по сомнительным долгам)

Согласно смете заявленная организацией на 2024 год величина сбытовых расходов составила 29 309,87 тыс. руб.

В обоснование заявленной величины сбытовых расходов организацией представлены следующие документы: акт инвентаризации дебиторской задолженности потребителей (физических лиц) на 31.12.2022 за предоставленные коммунальные услуги холодного водоснабжения и водоотведения, копии судебных приказов о взыскании задолженности за коммунальные услуги, реестр постановлений и постановления об окончании судебного производства и возвращении документа взыскателю за 2022 год, реестры списанной дебиторской задолженности по физическим лицам в 2022 году. Указанные документы содержат информацию в целом по водоснабжению и водоотведению, без разделения по указанным видам деятельности, в связи с чем у департамента отсутствует возможность определить величину экономически обоснованных расходов на формирование резерва по сомнительным долгам для расчета тарифов на водоотведение. Расходы на формирование резерва по сомнительным долгам исключены из расчета тарифов.

9) Экономия расходов

В соответствии с пунктом 26 (1) Основ ценообразования № 406 «Средства, начисленные регулируемой организацией в течение текущего долгосрочного периода регулирования в виде платы за сброс загрязняющих веществ в составе сточных вод сверх установленных нормативов состава сточных вод и (или) платы за негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения, оставшиеся в распоряжении регулируемой организации и не направленные на мероприятия инвестиционной программы, подлежат исключению из необходимой валовой выручки регулируемой организации». В 2023 году ограничения, предусмотренные п. 26(1), не учитываются при использовании средств, начисленных в виде платы за негативное воздействие, на цели, установленные п. 123(5) Правил холодного водоснабжения и водоотведения (Постановление Правительства РФ от 03.10.2022 № 1746). Согласно пункту 123(5) Правил холодного водоснабжения и водоотведения «Средства, полученные организациями, осуществляющими водоотведение, в виде платы за негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения, используются целевым образом в качестве источника финансирования производственной и (или) инвестиционной программы организации, осуществляющей водоотведение, на выполнение иных мероприятий, связанных с ремонтом, реконструкцией или строительством объектов централизованных систем водоотведения, а также в качестве средств на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию производственной и (или) инвестиционной программ».

Организацией не представлены данные о направлении указанных средств на покрытие расходов, связанных с реализацией производственной программы в сфере водоотведения, на выполнение иных мероприятий, связанных с ремонтом, реконструкцией или строительством объектов централизованных систем водоотведения, а также использования их в качестве средств на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию производственной программы. Так же указанные средства не являются источником финансирования действующей инвестиционной программы организации.

Средства, начисленные регулируемой организацией в 2022 году в виде платы за сброс загрязняющих веществ в составе сточных вод сверх установленных нормативов состава сточных вод и платы за негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения, в размере **457 223,80** тыс. руб. подлежат исключению из необходимой валовой выручки при расчете тарифа на 2024 год.

Результаты расчёта неподконтрольных расходов представлены в Таблице 5 Приложения к настоящему докладу (в соответствии с формой, предусмотренной Приложением 6.3 к Методическим указаниям № 1746-э).

3.4. Амортизация

Согласно Смете величина амортизационных отчислений на 2024 год организацией запланирована в размере **384 576,69** тыс. руб.

Величина амортизации рассчитана организацией по всем основным средствам, относимым к объектам централизованной системы водоотведения, принадлежащим организации на праве собственности или на ином законном основании, в том числе и по основным средствам, закрепленным за организацией на праве хозяйственного ведения.

В соответствии с пунктом 43 Основ ценообразования амортизация по объектам основных средств и нематериальных активов, построенным за счет средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (выделяемых непосредственно регулируемой организации или опосредованно через третьих лиц), не учитывается для целей тарифного регулирования, за исключением случаев, когда соответствующие амортизационные отчисления по указанным объектам являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации.

Департаментом при расчете тарифов учтена амортизация в размере **232 441,00** тыс. руб., в размере, необходимом для обеспечения выполнения мероприятий, предусмотренных инвестиционной программой «Развитие систем водоснабжения и водоотведения» на 2020-2024 годы, утверждённой приказом департамента от 14.11.2019 № 412-В (в редакции приказов департамента от 20.06.2023 № 132-В, 20.11.2023 № 307-В).

3.5. Нормативная прибыль

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 33 370,04 тыс. руб., равном фактической величине расходов 2022 года.

В обоснование расходов организацией представлены: коллективный договор, расшифровка фактических расходов на социальные выплаты в 2022 году.

Департаментом предлагается учесть на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **1 012,11** тыс. руб. (в размере фактической величины расходов в 2022 году на выплату материальной помощи и аварийное питание).

3.6. Корректировка необходимой валовой выручки 2022 года с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов

Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов определен департаментом по формуле 33 Методических указаний № 1746-э с учетом отклонения фактических параметров расчета от значений, учтенных при расчете необходимой валовой выручки на 2022 год, и составил (+) 97 562,51 тыс. руб.

3.7. Величина изменения необходимой валовой выручки на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годы в целях сглаживания

При установлении тарифов на первый год долгосрочного периода регулирования 2024 - 2028 годов департаментом применена величина изменения необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов в размере (-) 3 092,93 тыс. руб.

3.8. Необходимая валовая выручка

Расчет необходимой валовой выручки на 2024 год представлен организацией в таблице «Расчет тарифа на водоотведение методом индексации», составленной по форме, предусмотренной Приложением 7 к Методическим указаниям № 1746-э, величина необходимой валовой выручки на 2024 год по расчету организации составила 4 019 074,13 тыс. руб.

Величина необходимой валовой выручки на 2024 год по расчету департамента составила **2 395 572,47** тыс. руб.

Необходимая валовая выручка на 2024 год, а так же на каждый год долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годов рассчитана департаментом по формуле 30 пункта 85 Методических указаний № 1746-э, результаты расчета приведены в Таблице 6 Приложения к настоящему докладу.

3.9. Объем сточных вод, принятых у абонентов (реализация)

Планируемый объем сточных вод, принятых у абонентов (реализация) на 2024 год приведен организацией в Таблице «Баланс водоотведения», составленной по форме, предусмотренной Приложением 1 к Методическим указаниям № 1746-э, и составил 141 497,35 тыс. м³.

Расчет заявленной величины объема сточных вод на 2024 год организацией не представлен.

Объем сточных вод (реализация) для расчета тарифа на водоотведение на 2024 год, принят департаментом в размере фактической величины 2022 года **141 540,47** тыс. м³.

Планируемые объемы сточных вод, принятых у абонентов (реализация) для расчета тарифа на водоотведение на 2024-2028 годы по расчету департамента и объемы сточных вод (реализация)

за предшествующие периоды регулирования (2019-2022 годы) приведены в Таблице 1 «Баланс водоотведения» Приложения к настоящему докладу.

4. Предложения департамента по установлению тарифов на водоотведение на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов

Расчет тарифов на водоотведение на каждый год долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годов выполнен департаментом по формуле 42 пункта 96 Методических указаний № 1746-э.

Результаты расчета тарифов на водоотведение на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов приведены в Таблице 6 Приложения к настоящему докладу.

Предлагается установить для МУП г. Новосибирска «ГОРВОДОКАНАЛ», осуществляющего деятельность по водоотведению на территории города Новосибирска, города Оби, рабочего поселка Кольцово и Новосибирского района Новосибирской области, следующие тарифы на водоотведение:

с 01.01.2024 по 30.06.2024	в размере	16,16	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	19,39	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2024 по 31.12.2024	в размере	17,69	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	21,23	руб./м ³ (с НДС);
с 01.01.2025 по 30.06.2025	в размере	17,69	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	21,23	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2025 по 31.12.2025	в размере	19,11	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	22,93	руб./м ³ (с НДС);
с 01.01.2026 по 30.06.2026	в размере	19,11	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	22,93	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2026 по 31.12.2026	в размере	20,63	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	24,76	руб./м ³ (с НДС);
с 01.01.2027 по 30.06.2027	в размере	20,63	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	24,76	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2027 по 31.12.2027	в размере	22,28	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	26,74	руб./м ³ (с НДС);
с 01.01.2028 по 30.06.2028	в размере	22,28	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	26,74	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2028 по 31.12.2028	в размере	26,20	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	31,44	руб./м ³ (с НДС).

Заместитель начальника отдела регулирования водоснабжения и водоотведения



С. В. Кузьминых

Балван водопотребления
МУП г. Новосибирска "ГОРВОДОКАНАЛ"

№ п/п	Наименование	2019		2020		2021			2022			2023		2024		2025		2026		2027		2028	
		план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт
1	Прочие сточные вод	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
1.1	Объект сточных вод, принятых у абонентов	тыс. куб. м	138 564,00	142 593,21	138 938,77	140 666,08	143 338,89	141 940,61	141 057,97	141 540,47	482,50	0,14%	141 798,70	141 370,94	141 497,35	141 540,47	141 497,35	141 540,47	141 497,35	141 540,47	141 497,35	141 540,47	
1.1.1	в пределах норматива по объекту	тыс. куб. м	138 564,00	142 593,21	138 938,77	140 666,08	143 338,89	141 940,61	141 057,97	141 540,47	482,50	0,14%	141 798,70	141 370,94	141 497,35	141 540,47	141 497,35	141 540,47	141 497,35	141 540,47	141 497,35	141 540,47	
1.2	Сверх норматива по объекту	тыс. куб. м																					
1.2.1	По категориям сточных вод	тыс. куб. м	138 564,00	142 593,21	138 938,77	140 666,08	143 338,89	141 940,61	141 057,97	141 540,47	482,50	0,14%	141 798,70	141 370,94	141 497,35	141 540,47	141 497,35	141 540,47	141 497,35	141 540,47	141 497,35	141 540,47	
1.2.1.1	жидких бытовых отходов	тыс. куб. м																					
1.2.1.2	поврежденных сточных вод	тыс. куб. м																					
1.2.1.3	от объектов, коллектор установили тарифы	тыс. куб. м																					
1.2.2	от объектов, коллектор установили тарифы	тыс. куб. м																					
1.2.2.1	от объектов, коллектор установили тарифы	тыс. куб. м																					
1.2.2.2	от объектов, коллектор установили тарифы	тыс. куб. м																					
1.2.3	от предприятий, абонентов	тыс. куб. м																					
1.2.4	у индивидуальных домов и приусадебных хозяйств	тыс. куб. м																					
1.2.5	у предприятий, абонентов, в том числе бытовых	тыс. куб. м	138 564,00	142 593,21	138 938,77	140 666,08	143 338,89	141 940,61	141 057,97	141 540,47	482,50	0,14%	141 798,70	141 370,94	141 497,35	141 540,47	141 497,35	141 540,47	141 497,35	141 540,47	141 497,35	141 540,47	
1.2.5.1	в т.ч. г. Новосибирск	тыс. куб. м	8 693,00	8 861,24	8 463,07	7 666,52	8 987,58	9 711,86	9 278,86	9 438,91	7 583,76	22,67%	9 792,15	9 383,76	9 448,00	9 438,91	9 448,00	9 438,91	9 448,00	9 438,91	9 448,00	9 438,91	
1.2.5.1.1	г. Омск	тыс. куб. м	8 120,60	8 502,03	8 063,87	7 553,59	8 146,49	9 278,13	8 716,07	8 880,00	7 167,55												
1.2.5.1.2	г. Ульяновск	тыс. куб. м	139,00	176,69																			
1.2.5.1.3	г. Ульяновск	тыс. куб. м	146,00	146,49			147,26	147,26															
1.2.5.1.4	г. Красноярск	тыс. куб. м	86,20	86,20		77,67	86,20	86,20															
1.2.5.1.5	г. Красноярск	тыс. куб. м	83,00	99,63	95 913,28	100 373,84	100 452,94	97 516,38	100 654,48	97 849,35	97 849,35	-2,79%	97 418,89	97 898,27	97 849,35	97 849,35	97 849,35	97 849,35	97 849,35	97 849,35	97 849,35	97 849,35	
1.2.5.2	населения	тыс. куб. м	83,00	99,63	95 913,28	100 373,84	100 452,94	97 516,38	100 654,48	97 849,35	97 849,35	-2,79%	97 418,89	97 898,27	97 849,35	97 849,35	97 849,35	97 849,35	97 849,35	97 849,35	97 849,35	97 849,35	
1.2.5.2.1	в т.ч. г. Новосибирск	тыс. куб. м	80 271,50	97 979,12	99 298,21	99 298,21	96 081,63	97 685,54	97 685,54	97 685,54	97 685,54												
1.2.5.2.2	г. Омск	тыс. куб. м	1 075,00	906,67			911,41	886,80															
1.2.5.2.3	г. Ульяновск	тыс. куб. м	1 521,00				1 719,06	1 798,59															
1.2.5.2.4	г. Красноярск	тыс. куб. м	1 710,01				1 719,06	1 798,59															
1.2.5.3	в т.ч. г. Новосибирск	тыс. куб. м	35 500,00	34 100,05	32 624,72	34 278,37	34 712,87	32 715,61	34 260,22	34 260,22	34 088,91	4,72%	34 677,67	34 088,91	34 200,00	34 260,22	34 200,00	34 260,22	34 200,00	34 260,22	34 200,00	34 260,22	
1.2.5.3.1	г. Омск	тыс. куб. м	35 290,10	31 406,60	32 179,17	33 581,19	34 041,35	32 179,17	34 041,35	34 041,35	34 041,35												
1.2.5.3.2	г. Ульяновск	тыс. куб. м	47,91			48,18	34,71																
1.2.5.3.3	г. Красноярск	тыс. куб. м	80,42			80,29	8,83																
1.2.5.3.4	г. Красноярск	тыс. куб. м	162,60			504,13	27,11																
1.3	Пло-абонентов, осуществляющих	тыс. куб. м	138 564,00	142 593,21	138 938,77	140 666,08	143 338,89	141 940,61	141 057,97	141 540,47	482,50	0,00	10 369,10	10 369,10	10 369,10	10 369,10	10 369,10	10 369,10	10 369,10	10 369,10	10 369,10	10 369,10	
1.3.1	Абоненты, осуществляющие	тыс. куб. м																					
1.3.1.1	организация 1	тыс. куб. м																					
1.3.1.2	организация 2	тыс. куб. м																					
1.3.1.3	организация 3	тыс. куб. м																					
1.3.2	от собственных абонентов	тыс. куб. м																					
1.4	Нечистотный приток сточных вод	тыс. куб. м	16 422,99			5 906,55																	
1.4.1	Органический приток	тыс. куб. м	1 710,00																				
1.4.2	Неорганический приток	тыс. куб. м	4 712,99																				
1.5	Пло-абонентов, осуществляющих	тыс. куб. м	138 564,00	142 593,21	138 938,77	140 666,08	143 338,89	141 940,61	141 057,97	141 540,47	482,50	0,00	10 369,10	10 369,10	10 369,10	10 369,10	10 369,10	10 369,10	10 369,10	10 369,10	10 369,10	10 369,10	
2	Объект уличных сточных вод	тыс. куб. м	138 564,00	142 593,21	138 938,77	140 666,08	143 338,89	141 940,61	141 057,97	141 540,47	482,50	0,00	141 798,70	141 370,94	141 497,35	141 540,47	141 497,35	141 540,47	141 497,35	141 540,47	141 497,35	141 540,47	
2.1	На объектах, осуществляющих	тыс. куб. м	138 564,00	142 593,21	138 938,77	140 666,08	143 338,89	141 940,61	141 057,97	141 540,47	482,50	0,00	141 798,70	141 370,94	141 497,35	141 540,47	141 497,35	141 540,47	141 497,35	141 540,47	141 497,35	141 540,47	
2.2	Других организаций	тыс. куб. м																					
3	Объект сточных вод, поступающих на очистные сооружения	тыс. куб. м	138 564,00	159 016,20	138 938,77	146 574,63	143 338,89	151 903,13	141 057,97	152 316,15	0,00		141 798,70	151 740,04	151 866,45	141 540,47	151 866,45	141 540,47	151 866,45	141 540,47	151 866,45	141 540,47	
3.1	Сброс сточных вод в пресловенный сток	тыс. куб. м	138 564,00	159 016,20	138 938,77	146 574,63	143 338,89	151 903,13	141 057,97	152 316,15	0,00		141 798,70	151 740,04	151 866,45	141 540,47	151 866,45	141 540,47	151 866,45	141 540,47	151 866,45	141 540,47	
4	Объект сточных вод, поступающих на очистные сооружения	тыс. куб. м	97 865,54			100,27%						-0,05%											

Таблица 2

**Счета расходов на возмещение
МУП г. Новосибирска "ГОРВОДОКАНАЛ"**
осуществляющего деятельность на территориях г. Новосибирска и Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2022			откл.	план	2023			проект организации	расчет департамента
			план	факт	5.1			5.2	6	7		
1	2	3	4	5	5.1	5.2	6	7	8	9		
1	Приводственные расходы	тыс. руб.	910 638,17	1 061 983,74	151 345,57	16,62%	990 785,31	1 313 664,72	1 343 158,59	1 845 274,23		
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	120 607,72	152 594,89	31 987,17	26,52%	136 317,20	158 120,29	194 777,76	156 910,83		
1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	74 417,60	91 344,90	16 927,30	22,75%	84 110,69	93 501,55	127 574,27	90 913,05		
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	46 190,12	61 249,99	15 059,87	32,60%	52 206,51	64 618,74	67 203,49	65 997,78		
1.1.3	Материалы и малочисленные основные средства	тыс. руб.	391 776,27	403 905,60	12 129,33	3,10%	442 678,77	491 007,89	520 805,89	477 873,91		
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и возмещение	тыс. руб.	370 599,22	379 827,93	9 228,71	2,49%	415 765,36	463 734,62	489 240,03	449 230,09		
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.	5 516,95	6 133,39	616,44	11,17%	7 280,10	8 139,69	10 440,69	8 244,79		
1.2.2	теплоэнергия	тыс. руб.										
1.2.3	теплоноситель	тыс. руб.										
1.2.4	топливо	тыс. руб.	15 660,10	17 944,28	2 284,18	14,59%	19 633,30	19 133,58	21 125,17	20 399,03		
1.2.5	холодная вода	тыс. руб.										
	возмещение	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.	142 779,70	140 300,16	-2 479,54	-1,74%	123 038,60	148 016,67	163 076,77	154 206,88		
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс. руб.	229 983,91	283 591,37	53 607,46	23,31%	259 939,94	319 600,67	364 528,10	656 767,32		
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	176 638,95	218 906,79	42 267,85	23,93%	199 646,65	246 154,32	279 975,50	504 429,58		
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	53 344,96	64 684,58	11 339,61	21,26%	60 293,29	73 446,35	84 552,60	152 337,73		
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.								55 266,80		
1.6	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.								2 861,85		
	в том числе электроэнергия по подразделениям	тыс. руб.								11 968,31		
	в том числе ремонт подразделений	тыс. руб.								40 436,64		
1.7	Прочие производственные расходы	тыс. руб.	25 490,58	81 591,72	56 101,14	220,09%	28 810,80	96 919,20	99 970,06	344 248,49		
1.7.1	Расходы на обслуживание, обеспечение и хранение сырья сточных вод	тыс. руб.	4 145,42	4 430,00	284,58	6,86%	4 685,38	4 850,85	4 850,85	4 850,85		
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.	0,00	6 824,97	6 824,97		0,00	6 651,25	6 285,43	0,00		
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс. руб.	5 210,22	6 527,93	1 317,71	25,29%	5 888,87	12 015,32	12 495,93	46 823,35		
	в том числе заработная плата подразделения ЛАК	тыс. руб.								34 107,48		
	в том числе материалы и услуги по договорам	тыс. руб.								12 715,87		
1.7.4	Расходы на приобретение (использование) вспомогательных материалов, запасных частей	тыс. руб.										
1.7.5	Расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт автотранспорта	тыс. руб.								292 574,29		
	в том числе заработная плата подразделений АТХ и ЦСМ	тыс. руб.								214 377,42		
	в том числе ремонтный фонд и запчасти	тыс. руб.								27 336,63		
	в том числе транспорт привлеченный	тыс. руб.								43 566,26		
1.7.6	в том числе прочие расходы цехов АТХ и ЦСМ	тыс. руб.	16 134,93	63 808,82	47 673,89	295,47%	18 236,55	73 401,78	76 337,85	0,00		
	Прочие (ремонт АТХ и ЦСМ привлеч.	тыс. руб.	12 735,12	24 102,06	11 366,94	89,26%	14 393,91	31 511,15	32 771,59	0,00		
	транспорт)	тыс. руб.	3 999,80	39 706,76	36 306,96	1067,91%	3 842,64	41 890,63	43 566,26	0,00		
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	60 477,88	132 380,59	71 902,71	118,89%	68 355,29	199 953,82	210 951,28	196 332,41		
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем, возмещение либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	5 292,51	32 736,57	27 444,06	518,34%	5 981,88	43 091,51	45 461,54	30 842,67		
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем, возмещение либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	55 185,36	99 644,02	44 458,66	80,56%	62 373,41	156 862,31	165 489,74	165 489,74		
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.										
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.										
	Исходные расходы	тыс. руб.	364 191,37	363 153,12	-1 038,25	-0,29%	411 628,29	842 421,26	888 203,09	0,00		
	расходы на оплату труда	тыс. руб.	257 021,10	242 412,96	-11 608,14	-5,68%	290 498,80	607 616,32	641 035,22			
	отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	77 620,37	72 110,01	-5 510,36	-7,10%	87 740,64	183 500,13	193 592,64			
	электроэнергия (отопление, освещение)	тыс. руб.	1 776,71	2 419,72	643,01	36,19%	2 008,14	2 552,80	2 963,14			
	прочие	тыс. руб.	27 773,18	46 210,43	18 437,25	66,39%	31 390,71	48 752,01	50 702,09			
3	Административные расходы	тыс. руб.	264 446,57	361 604,92	97 158,35	36,74%	298 891,46	372 992,54	401 861,79	281 691,81		
2.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.	11 793,12	27 885,94	16 092,82	144,76%	12 877,10	31 542,40	32 757,48	31 933,67		

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2022			откл.	2023			откл.	2024		
			план	факт	откл.		план	откл.	план		откл.	откл.	
1	2	3	4	5	5.1	5.2	6	7	8	9	10		
3.1.1	услуги связи и интернет	тыс. руб.	9 967,93	19 838,87	9 870,94	99,23%	20 951,10	21 745,46	21 529,74				
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 внебюджетной охране объектов и территорий	тыс. руб.	6 696,32	6 696,32	6 696,32		9 187,36	9 554,85	8 946,76				
3.1.6	информационные услуги	тыс. руб.	1 425,19	1 330,75	-94,44	-6,63%	1 610,33	1 403,94	1 457,17				
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	214 590,41	266 020,62	51 430,21	23,97%	242 541,40	279 939,33	295 335,99	218 565,50			
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	164 815,98	205 358,85	40 542,87	24,60%	186 283,72	215 007,17	226 832,56	167 869,05			
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	49 774,43	60 661,77	10 887,34	21,87%	56 257,68	64 932,16	68 503,43	50 696,45			
3.3	Арендная плата, лицензионные платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	4 033,69	7 350,85	3 317,16	82,24%	4 559,09	7 644,88	8 049,18	0,00			
3.4	Служебные командировки	тыс. руб.	840,44	921,58	81,14	9,65%	949,91	958,44	1 009,13	0,00			
3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	496,09	1 266,24	770,15	153,24%	560,21	1 316,89	1 386,54	666,00			
3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.	7,04	7,29	0,25	3,58%	7,95	7,29	7,98	7,98			
3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	33 083,78	58 152,40	25 066,62	75,76%	37 395,29	51 583,31	63 315,49	30 518,66			
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	14 012,79	14 012,79	0,00	0,00	15 264,25	13 635,50	0,00	0,00			
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.	84,75	84,75	0,00	0,00	116,27	120,92	92,92	0,00			
3.7.3	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.	33 083,78	44 054,86	10 969,08	33,15%	37 395,29	36 202,79	49 559,07	30 425,74			
3.7.4	Прочие, в том числе:	тыс. руб.	1 268,89	1 328,96	60,07	4,73%	1 434,17	1 402,05	2 001,98	1 571,79			
3.7.5	защитно-ограждение	тыс. руб.	1 097,42	562,80	-534,62	-48,72%	1 240,36	1 300,78	1 372,32	671,46			
3.7.6	теплотехника	тыс. руб.	811,13	7 352,73	6 541,60		916,78	7 757,13	8 067,41	8 067,41			
3.7.7	тем на механизмы и прицепленный транспорт	тыс. руб.	24 524,00	26 767,00	2 243,00	9,15%	25 071,46	109 494,15	113 815,03	74 765,31			
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс. руб.	24 524,00	26 767,00	2 243,00	9,15%	25 071,46	28 239,19	29 209,87	74 765,31			
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВБ	тыс. руб.	24 524,00	26 767,00	2 243,00	9,15%	25 071,46	81 254,96	84 505,16	74 765,31			
4.2	Прочие сбытовые расходы	тыс. руб.			0,00			387 561,30	384 576,69	232 441,00			
5	Амортизация	тыс. руб.	124 898,00	391 637,66	266 739,66	213,57%	232 441,00	387 561,30	384 576,69	232 441,00			
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы и водоснабжения	тыс. руб.	124 898,00	391 637,66	266 739,66	213,57%	232 441,00	387 561,30	384 576,69	232 441,00			
6	Расходы на арендную плату, лицензионные платежи, концессионную плату	тыс. руб.	0,00	10 898,32	10 898,32		0,00	11 497,73	11 933,66	0,00			
6.1	Аренда имущества	тыс. руб.	0,00	846,90	846,90		0,00	893,48	927,35	0			
6.2	Концессионная плата	тыс. руб.			0,00								
6.3	Лицензионные платежи	тыс. руб.			0,00								
6.4	Аренда земельных участков	тыс. руб.	0,00	10 051,42	10 051,42		0,00	10 604,25	11 006,31	0,00			
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.	129 956,32	132 917,48	2 961,16	2,28%	137 430,60	128 693,41	127 005,19	126 809,82			
7.1	Налог на прибыль	тыс. руб.	7 533,19	7 533,19	-7 533,19	-100,00%	8 677,60			253,03			
7.2	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	116 254,88	127 487,72	11 232,84	9,66%	123 003,87	122 996,79	121 068,82	121 068,82			
7.3	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	5 112,62	4 416,41	-696,21	-13,62%	4 773,56	4 659,31	4 835,96	4 416,41			
7.4	Возврат налога и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.		34,76	34,76			44,32	28,85				
7.5	Земельный налог	тыс. руб.			0,00								
7.6	Транспортный налог	тыс. руб.	1 055,63	978,59	-77,04	-7,30%	1 025,57	1 037,31	1 071,56	1 071,56			
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.			0,00								
	Собственность	тыс. руб.	1 871 599,11	2 481 342,83	609 743,72	32,58%	2 155 925,81	3 266 278,93	3 984 916,75	2 299 837,76			
	Собственность 1 кв	тыс. руб.	13,27	17,53	4,26		15,20	23,10	28,16	16,25			
8	Собственность, возмещение старших потребителей	тыс. руб.	1 871 599,11	2 481 342,83	609 743,72	32,58%	2 155 925,81	3 266 278,93	3 984 916,75	2 299 837,76			
8.1	Натуральная прибыль	тыс. руб.	30 132,75	33 370,04	3 237,29	10,74%	34 710,41	33 370,04	33 370,04	1 012,11			
8.2	Расходы на возмещение убытков и процентов по ним	тыс. руб.											
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами, в соответствии с пунктом 31 статьи 31 Методических указаний	тыс. руб.	30 132,75	33 370,04	3 237,29	10,74%	34 710,41	33 370,04	33 370,04	1 012,11			
9	Расчетная предпринимательская прибыль, гарантирующей организации	тыс. руб.											
	Корректировка необходимой валовой выручки	тыс. руб.	-54 655,83				61 512,13			97 562,51			
	Величина изменения НВБ в счет обслуживания	тыс. руб.	47 235,36				31 022,72			3 092,93			
10	Итого в необходимом валовой выручке	тыс. руб.	1 901 644,58	1 934 736,76	33 092,18	1,74%	2 291 848,67	3 299 648,97	4 018 286,79	2 295 572,47			

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2022		2023	2024		2025		2026		2027		2028		
			план	факт		корректировка	ожидаемое	проект организации	расчет департамента	проект организации	расчет департамента	проект организации	расчет департамента		проект организации	расчет департамента
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Регенты															
1.1	Окситилин-гидрохлорид	кг	25,53		25,53											
1.1.1	Ресол (сл. гсм)															
1.1.2	Цена за кг	руб	197,85		223,62											
1.1.3	Суммарные затраты	тыс. руб.	5,05		5,71											
1.1.4	Удельный расход	тыс. руб.														
1.2	Флюсулинг "Беофарм"/"У" АстраФарм КЗ90"	т														
1.2.1	Ресол (сл. гсм)		221,15			221,15	240,00	221,15	240,00	221,15	240,00	221,15	240,00	221,15	240,00	221,15
1.2.2	Цена за тонну	руб	336 619,53			338 950,00	424 417,12	340 877,77	441 393,80	355 194,64	459 049,55	369 402,42	477 411,53	384 178,52	496 508,00	399 545,66
1.2.3	Суммарные затраты	тыс. руб.	74 443,41			74 958,79	101 860,11	75 385,12	105 934,51	78 551,29	110 171,89	81 693,35	114 578,77	84 961,08	119 161,92	88 359,52
1.2.4	Удельный расход	тыс. руб.														
1.3	флюсулинг "Гриндиф"															
1.3.1	Ресол (сл. гсм)	т	256,00		256,00											
1.3.2	Цена за тонну	руб	290 624,02		328 535,10											
1.3.3	Суммарные затраты	тыс. руб.	74 412,55		84 104,99											
1.3.4	Удельный расход	тыс. руб.														
1.4	Гиноларгин натрия	т														
1.4.1	Ресол (сл. гсм)		19,5		26,25											
1.4.2	Цена за тонну	руб	22 937,32		28 378,78											
1.4.3	Суммарные затраты	тыс. руб.	447,28		744,94											
1.4.4	Удельный расход	тыс. руб.														
1.5	флюсулинг катионный "TS25"															
1.5.1	Ресол (сл. гсм)	т		1,3												
1.5.2	Цена за тонну	руб	383 333,33													
1.5.3	Суммарные затраты	тыс. руб.	498,33													
1.5.4	Удельный расход	тыс. руб.														
1.6	флюсулинг катионный "A57"															
1.6.1	Ресол (сл. гсм)	т		1,3												
1.6.2	Цена за тонну	руб	383 333,33													
1.6.3	Суммарные затраты	тыс. руб.	498,33													
1.6.4	Удельный расход	тыс. руб.														
1.7	Флюсулинг "УльтраФлюкс КЗ90"	т														
1.7.1	Ресол (сл. гсм)		39,38			39,38	50,00	39,38	50,00	39,38	50,00	39,38	50,00	39,38	50,00	39,38
1.7.2	Цена за тонну	руб	389 433,84			451 950,48	514 283,33	394 360,18	534 854,67	410 923,31	556 248,85	427 360,24	578 498,81	444 454,65	601 638,76	462 232,84
1.7.3	Суммарные затраты	тыс. руб.	15 333,96			17 797,81	25 714,17	15 527,93	26 742,73	16 180,11	27 812,44	16 827,31	28 924,94	17 500,40	30 081,94	18 200,42
1.7.4	Удельный расход	тыс. руб.														
1.8	Алюминия Оксид-гидрид	т		4,9												
1.8.1	Ресол (сл. гсм)															
1.8.2	Цена за тонну	руб	25 222,34													
1.8.3	Суммарные затраты	тыс. руб.	123,59													
1.8.4	Удельный расход	тыс. руб.														
Итого:			74 417,60	91 344,90	84 110,69	93 501,55	127 574,27	90 913,05	132 677,25	94 731,40	137 984,34	98 520,66	143 503,71	102 461,48	149 243,86	106 559,94

Расходы на приобретение ГСМ
МУП г. Новосибирска "Горводоканал"
осуществляющего деятельность на территориях г.Новосибирска и Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2022		2023		2024		2025		2026		2027		2028	
			план	факт	план	ожидаемое	проект организации	расчет департамента	проект организации	расчет департамента	проект организации	расчет департамента	проект организации	расчет департамента	проект организации	расчет департамента
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Безли АИ 92	тыс. л	528,79	429,60	528,79		429,60	429,60		429,60		429,60		429,60		429,60
1.1	стоимость	руб./л	30,94	36,05	34,97		38,85	38,85		40,08		41,27		42,49		43,75
1.2	запчасти	тыс. руб.	16 359,27	15 486,05	18 490,11		16 691,81	16 691,81		17 218,93		17 728,62		18 253,38		18 793,68
2	Безли АИ 95	тыс. л	16,65	19,19	16,65		19,19	19,19		19,19		19,19		19,19		19,19
2.1	стоимость	руб./л	34,36	38,88	38,84		41,91	41,91		43,23		44,51		45,83		47,19
2.2	запчасти	тыс. руб.	572,28	746,14	646,82		804,23	804,23		829,63		854,19		879,47		905,50
3	Топливо Дизельное	тыс. л	791,67	939,66	791,67		939,66	939,66		939,66		939,66		939,66		939,66
3.1	стоимость	руб./л	34,70	45,31	39,22		48,83	48,83		50,38		51,87		53,40		54,98
3.2	запчасти	тыс. руб.	27 470,52	42 573,72	31 048,63		45 887,54	45 887,54		47 336,67		48 737,84		50 180,48		51 665,82
4	Смазочные материалы	тыс. л	12,06	12,77	12,06		12,77	12,77		12,77		12,77		12,77		12,77
4.1	стоимость	руб./л	156,47	277,52	176,85		299,13	299,132		308,58		317,71		327,12		336,80
4.2	запчасти	тыс. руб.	1 887,28	3 543,98	2 133,10		3 819,92	3 819,92		3 940,55		4 057,19		4 177,28		4 300,93
	ВСЕГО ГСМ															
	приобретенный транспорт			45 960,59		48 488,42	50 427,96	50 427,96	52 445,07	52 020,47	54 542,88	53 560,28	56 724,60	55 145,67	58 993,57	56 777,98
	Производственные расходы (в составе п.1.7.5)	тыс. руб.		39 706,76		41 890,63	43 566,26	43 566,26	45 308,91	44 942,08	47 121,27	46 272,37	49 006,12	47 642,03	50 966,36	49 052,23
	Административные расходы (в составе п.3.7.6)	тыс. руб.		6 253,82		6 597,79	6 861,70	6 861,70	7 136,16	7 078,39	7 421,61	7 287,91	7 718,48	7 503,64	8 027,21	7 725,74
	ИТОГО:	тыс. руб.	46 289,35	62 348,89	52 318,66	65 778,08	67 203,49	67 203,50	71 145,57	69 325,79	73 991,40	71 377,83	76 951,05	73 490,61	80 029,09	75 665,94
	Административные расходы (ГСМ на механизмы в составе п. 3.7.6)	тыс. руб.	99,23	1 098,90	112,15	1 159,34	1 205,73	1 205,73	1 253,94	1 243,80	1 304,10	1 280,62	1 356,27	1 318,52	1 410,52	1 357,55
	ВСЕГО без ГСМ на АУР:	тыс. руб.	46 190,12	61 249,99	52 206,51	64 618,74	65 997,77	65 997,78	69 891,63	68 081,99	72 687,30	70 097,21	75 594,78	72 172,09	78 618,57	74 308,38

Расходы на оплату труда по водоотведению
МУП г. Новосибирска "ГОРВОДОКАНАЛ"

[illegible]

**Расходы на приобретение теплотенергии
МУП г. Новосибирска "ГОРВОДОКАНАЛ"
осуществляющего деятельность на территориях г.Новосибирска и Новосибирской области**

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2022		2023	2024	
			план	факт	план	проект организации	расчет департамента
1	2	3	4	5	6	7	8
Производственные расходы							
1	ОАО "СИБЭКО"						
1.1	Объем покупной энергии	тыс. Гкал	4,05	2,45	4,59		
1.2	Ставка за энергию	руб./Гкал	1 254,98	1 254,98	1 560,90		
		руб./Гкал	1 320,23		1 560,90		
1.3	Затраты на теплотенергию	тыс. руб.	5 172,78	2 367,50	7 164,53		
2.	ООО "НТСК"						
2.1	Объем покупной энергии	тыс. Гкал		0,94		4,55	3,39
2.2	Ставка за энергию	руб./Гкал		1 394,91		1 560,90	1 560,90
		руб./Гкал				1 634,26	1 752,89
2.3	Затраты на теплотенергию	тыс. руб.		1 425,09		7 265,80	5 551,79
3	ФБУН ГНЦ ВБ "Вектор"						
3.1	Объем покупной энергии	тыс. Гкал		0,06	0,06	0,08	0,06
3.2	Ставка за энергию	руб./Гкал		1 699,20	1 926,22	1 852,10	1 852,10
		руб./Гкал		1 879,84	1 926,22	1 939,15	2 028,05
3.3	Затраты на теплотенергию	тыс. руб.		109,53	115,57	144,07	115,35
4	ООО "Центр" (г.Обь)						
4.1	Объем покупной энергии	тыс. Гкал	0,21	0,14		0,41	0,14
		руб./Гкал	1 610,50	1 610,50		1 846,20	1 846,20
4.1	Ставка за энергию	руб./Гкал	1 693,81			1 932,97	2 025,28
4.2	Затраты на теплотенергию	тыс. руб.	344,17	231,73		779,83	268,50
	ВСЕГО	тыс. руб.	5 516,95	4 133,85	7 280,10	8 189,70	5 935,64
Цеховые расходы							
1	ОАО "СИБЭКО"						
1.1	Объем покупной энергии	тыс. Гкал		1,00			
1.2	Ставка за энергию	руб./Гкал		1 254,98			
		руб./Гкал					
1.3	Затраты на теплотенергию	тыс. руб.		1 148,96			
2.	ООО "НТСК"						
2.1	Объем покупной энергии	тыс. Гкал		0,57		1,41	1,41
2.2	Ставка за энергию	руб./Гкал				1 560,90	1 560,90
		руб./Гкал		1 394,91		1 634,26	1 752,89
2.3	Затраты на теплотенергию	тыс. руб.		850,58		2 250,99	2 309,15
Административные							
1	ОАО "СИБЭКО"						
1.1	Объем покупной энергии	тыс. Гкал	0,47	0,23		0,86	0,41
1.2	Ставка за энергию	руб./Гкал	1 254,98	1 254,98		1 560,90	1 560,90
		руб./Гкал	1 320,23			1 634,26	1 752,89
1.3	Затраты на теплотенергию всего	тыс. руб.		285,07		1 372,32	671,46
1	ООО "НТСК"						
1.1	Объем покупной энергии	тыс. Гкал		0,18			
1.2	Ставка за энергию	руб./Гкал					
		руб./Гкал		1 394,91			
1.3	Затраты на теплотенергию всего	тыс. руб.		274,40			
1	ООО "ДВК"						
1.1	Объем покупной энергии	тыс. Гкал		0,002			
1.2	Ставка за энергию	руб./Гкал		1 513,25			
		руб./Гкал					
1.3	Затраты на теплотенергию всего	тыс. руб.		3,34			
	ВСЕГО:		5 516,95	6 696,20	7 280,10	11 813,01	8 916,24

Расходы на приобретение топлива
МУП г. Новосибирска "ГОРВОДОКАНАЛ"
осуществляющего деятельность на территориях г.Новосибирска и Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2022		2023	2024	
			план	факт	план	проект организации	расчет департамента
1	2	3	4	5	6	7	8
1	<i>Газ ООО "Газпромгазораспределение Томск"</i>						
1.1	Количество	тыс. м ³	3 173,32	3 428,57	3 476,01	3 476,01	3 428,57
1.2	Цена	руб./тыс.м ³	4 934,92	4 754,63	5 648,23	5 515,81	5 949,72
		руб./тыс.м ³					
1.3	спец надбавка	руб./тыс.м ³		136,31		154,86	
	Затраты	тыс. руб.	15 660,10	16 768,93	19 633,30	19 711,31	20 399,03
2	<i>Транспортировка ООО "Газпромгазораспределение Томск"</i>						
2.1	Количество	тыс. м ³		3 428,57		3 476,01	
2.2	Цена с 01.01	руб. за 1000 м ³		280,51		340,09	
	Цена с 01.07	руб. за 1000 м ³				104,97	
2.3	спец надбавка	руб. за 1000 м ³		62,30		66,66	
2.4	Затраты	тыс. руб.		1 175,35		1 413,87	
	ИТОГО газ	тыс. руб.	15 660,10	17 944,28	19 633,30	21 125,17	20 399,03
3	<i>Дизельное топливо</i>						
3.1	Количество	тыс. л		18,71		16,16	16,16
3.2	Цена	руб./л		47,71		52,95	52,95
	Затраты	тыс. руб.		892,91	0,00	855,88	855,88

№ пп	Наименование организации	2022				2023				2024											
		план		факт		план		проект организации		реальный результат											
		Объем, тыс. м3	Тариф 1, руб./м3	Тариф 2, руб./м3	Сумма, тыс. руб.	Объем, тыс. м3	Тариф 1, руб./м3	Тариф 2, руб./м3	Сумма, тыс. руб.	Объем, тыс. м3	Тариф 1, руб./м3	Тариф 2, руб./м3	Сумма, тыс. руб.	Объем, тыс. м3	Тариф 1, руб./м3	Тариф 2, руб./м3	Сумма, тыс. руб.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.	Транспортировка стоков	15 866,58			142 779,70				136 996,23					21 975,00			159 458,89	25 261,54			150 450,21
1.1	ФГУП "УЗБ"				65 352,97	15 710,98	4,12	4,12	65 304,34	16 089,55				15 700,00	4,56	4,77	73 274,41	15 711,00	4,56	5,66	80 276,58
1.2	ООО "НЗХК-Энергия"																				
1.3	ООО "Аларинто-диспетчерская служба"	97,82	20,23	20,23	1 979,23	50,43	20,23	20,23	1 020,12	53,80	76,36	76,36	4108,04	70,00	53,80	56,33	3 854,50	67,88	55,89	55,89	3 793,71
1.4	ООО предприним "Стройсервисама"	46,35	19,18	19,18	888,91	27,89	19,18	19,18	535,00												
1.5	АО "Новосибирский мелиораторский комбинат"	96,81	12,87	12,87	12 847,05	66,16	12,87	12,87	851,45												
1.6	ООО "ТВС"	20,16	20,93	20,93	421,92	11,91	20,93	20,93	249,34												
1.7	ООО "Энергосети Сибирь"	2 959,69	2,59	3,67	9 254,41	2 871,05	2,59	3,67	8 915,57	4 538,19	3,49	3,49	15 846,68	2 875,00	3,49	3,65	10 269,54	4 723,55	3,45	3,45	16 291,86
1.8	ООО "Сибирские Энергетические Сети"	67,58	62,13	62,13	4 198,83	47,58	62,13	62,13	2 955,90	79,54	53,79	53,79	4 278,10								
1.9	ОАО "НПО "Сибсельмаш" ООЮ "Меркузе"	232,20	16,71	16,71	3 880,07	87,62	34,10	34,10	2 987,78												
1.10	ОАО "Станосиб"	1,28	547,11	547,11	700,29	0,71	547,10	547,10	390,02												
1.11	ОАО "Техинский центр"	34,77	7,75	7,75	269,47	21,58	7,75	7,75	167,24												
1.12	ФГУП "О "Север"																				
1.13	ЗАО "Новосибдоромаш"	7,80	5,38	5,38	41,98	3,92	5,38	5,38	21,10												
1.14	ФГУП ВПО СибУТИ	25,65	12,65	12,65	334,38	16,51	12,65	12,65	208,85												
1.15	ЗАО "Эран-Энергия"																				
1.16	НПО "ЭЛСБ- ПАО	41,93	26,17	26,17	1 097,32	32,24	26,17	26,17	843,60												
1.17	АО "СибЭКО"	26,52	7,65	10,77	244,11	33,87	7,65	10,77	320,03	27,84	8,26	8,26	229,93	30,00	14,83	15,53	455,36	30,57	14,83	18,36	507,22
1.18	Новосибирский тер. участок ЗС Д.ОАО "Российские железные дороги"	566,73	2,25	2,25	1 352,65	286,14	2,25	2,25	643,82												
1.19	ФГУБ ЦДЖУ	142,71	10,77	11,26	1 566,70	133,13	10,70	11,26	1 441,76												
1.20	ООО "Сравне - группа"	312,98	4,91	4,91	1 535,45	568,38	4,91	4,91	2 790,74												
1.21	ООО "Новосибирский машиностроительный завод"	20,00	1,34	1,34	26,87	12,67	1,34	1,34	16,98												
1.22	ООО "Новосибирский машиностроительный завод"	1 650,47	3,11	3,11	5 135,24	1 601,37	3,11	3,11	4 727,04	1 641,95	1,29	1,29	2111,77	1 600,00	1,29	1,35	2 112,50	1795,32	1,36	1,59	2 646,82
1.23	ООО "Энергосети"	13,46	72,85	72,85	980,32	0,63	72,85	72,85	45,60												
1.24	ООО "ЛВК Сервис"	2 256,24	9,76	10,09	22 395,05	2 311,08	9,76	10,09	22 742,26												
1.25	ООО "КомплектСтрой"																				
1.26	ООО "Стройвест"																				
1.27	ООО "Высшее-Транзит"/ООО "Энерго-Новосибирск"																				
1.28	ООО "Экология"	109,55	12,09	17,62	1 627,19	77,69	12,09	17,62	1 067,94	85,05	15,44	15,44	1 312,82								
1.29	ООО "Сетевая компания ТЛСК"	175,81	2,35	2,35	412,55	235,90	2,35	2,35	548,55												
1.30	ООО "Теплотехник"	2 320,40	2,43	2,43	5 648,89	1 583,28	2,43	2,43	3 847,37												
1.31	ООО "Управление сетями"	1 478,59	5,17	5,61	7 967,50	1 553,02	5,17	5,61	9 315,83	1 822,63	9,76	9,76	17 782,96	1 400,00	9,75	10,21	13 970,78	1 974,84	9,63	9,63	19 007,85
1.32	ООО "Курант-Энергия"	210,58	15,81	15,81	3 329,11	299,10	15,81	15,81	4 728,82	257,25	15,81	15,81	4 066,36	300,00	15,81	16,55	4 854,46	415,52	14,24	14,24	5 916,96
1.33	ЖСК "Веста"	14,00	57,3	57,3	802,15					0,00											
1.34	ООО "Промодонал"	0,71	140,42	140,42	99,60	0,33	140,42	140,42	45,78	0,00				3 200,00	15,47	16,20	50 273,34	3458,27	3,66	3,66	12 669,38
1.35	ООО "Энерго-Инновации"																				

Прочие административные расходы
МУП г. Новосибирска "ГОРВОДОКАНАЛ"
осуществляющего деятельность на территориях г.Новосибирска и Новосибирской области

Статьи затрат	2022 год		2023 год	2024 год	
	план	факт	план	проект организации	расчет департамента
Административные расходы	264 446,57	361 604,88	298 891,46	401 861,79	281 691,81
Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	11 393,12	27 885,94	12 877,10	32 757,48	31 933,67
услуги связи и интернет (служба автоматизации (ПО, интернет и пр.)	9 967,93	19 858,87	11 266,28	21 745,46	21 529,74
услуги по вневедомственной охране объектов и территорий		6 696,32		9 554,85	8 946,76
информационные услуги (консульт.)	1 425,19	1 330,75	1 610,83	1 457,17	1 457,17
Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	214 590,41	266 020,62	242 541,40	295 335,99	218 565,50
Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	164 815,98	205 358,85	186 283,72	226 832,56	167 869,05
Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	49 774,43	60 661,77	56 257,68	68 503,43	50 696,45
Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	4 033,69	7 350,85	4 559,09	8 049,18	0,00
- аренда помещений	171,96	479,55	194,36	525,11	0,00
-лизинг имущества		2 313,75		2 533,55	0,00
-лизинг автотранспорта	3 861,73	4 557,55	4 364,73	4 990,52	0,00
Служебные командировки	840,44	921,58	949,91	1 009,13	0,00
Обучение персонала	496,09	1 266,25	560,71	1 386,53	666,00
обучение прочее	117,92	107,21	133,28	117,39	0,00
обучение семинары (кадры)	378,17	1 159,04	427,43	1 269,14	666,00
Страхование производственных (Расходы будущих периодов - страхование (ОС)) объектов	7,04	7,29	7,95	7,98	7,98
ИТОГО	33 085,78	58 152,35	37 395,29	63 315,50	30 518,66
Расходы на амортизацию непроизводственных активов		14 012,79		13 635,50	0,00
Расходы по охране объектов и территорий		84,75		120,92	92,92
Прочие всего	33 085,78	44 054,80	37 395,29	49 559,08	30 425,74
- аварийноспасательные службы	60,56	48,10	68,45	52,67	52,52
- железн. тариф	1 947,34	366,32	2 200,99	401,12	325,78
- инструменты	61,62		69,64		
- заправка картриджей для принтеров	146,52	633,74	165,60	693,94	539,28
- канцелярские расходы	2 109,76	1 646,80	2 384,56	1 803,24	1 390,46
- отстой теплохода	79,47	52,44	89,82	57,42	52,21
- проверка приборов, техническое и сервисное обслуживание	614,97	932,61	695,07	1 021,21	34,15
- прочие услуги	7 821,27	4 567,82	8 840,01	5 001,82	4 028,77
- расходы будущих периодов (прочие)	2 301,35	7 271,84	2 601,11	7 962,66	2 120,93
- рекламные услуги/размещение информац. материалов		1 857,97		2 034,48	0,00
- служба режима (продукты)	719,60	531,00	813,33	581,45	449,04
- содержание зданий и сооружений	10 638,04	12 603,48	12 023,67	13 800,81	7 890,25
- ТО охранных средств	297,26	810,06	335,98	887,02	365,68
- оценка условий труда	8,38	12,82	9,48	14,04	7,49
- техническая литература	329,12	367,75	371,99	402,69	312,42
- проездные	331,10	67,08	374,23	73,46	0,00
- типографские расходы	632,22		714,57		
охрана труда:					
спецодежда, амортизация	918,35	1 375,07	1 037,97	1 505,71	1 150,95
аптечки	13,07	26,20	14,78	28,69	22,77
моющие средства, полотенца	71,55	137,92	80,87	151,03	118,39
медицинский осмотр	768,20	738,82	868,26	809,00	621,21
расходы по ГО и ПБ	15,79	56,95	17,85	62,36	46,19
спец.питание					
средства индивидуальной защиты	93,49	465,13	105,66	509,32	393,90
средства коллективной защиты и ТБ	11,79	240,39	13,32	263,23	192,67
электроэнергия	1 249,66	1 328,96	1 412,43	2 001,98	1 571,79
теплоэнергия	1 032,40	562,80	1 166,88	1 372,32	671,46
ГСМ на механизмы, транспорт привлеченный	811,13	7 352,73	916,78	8 067,41	8 067,43

**Операционные расходы по водоотведению
МУП г. Новосибирска "ГОРВОДОКАНАЛ"**
осуществляющего деятельность на территориях г.Новосибирска и Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2022		план	ожидаемое	2024	
			план	факт			проект организации	расчет департамента
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Операционные расходы		1 065 198,02	1 378 220,54	1 203 942,98	2 071 262,74	2 120 930,85	1 678 426,59
1.1	Производственные расходы:	тыс. руб.	376 082,21	521 081,91	425 067,94	574 640,16	535 319,53	1 125 637,05
1.1.1	расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	120 607,72	152 594,89	136 317,20	158 120,29	67 203,49	65 997,78
1.1.2	расходы на оплату регулируемых организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс. руб.		3 303,93			3 617,88	3 356,67
1.1.3	расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе:	тыс. руб.	229 983,91	283 591,37	259 939,94	319 600,67	364 528,10	656 767,32
1.1.3.1	налоги и сборы с фонда оплаты труда	тыс. руб.	53 344,96	64 684,58	60 293,29	73 446,35	84 552,60	152 337,73
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	55 266,80
1.1.6	прочие производственные расходы:	тыс. руб.	25 490,58	81 591,72	28 810,80	96 919,20	99 970,06	344 248,49
1.1.6.1	расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.	0,00	6 824,97	0,00	6 651,25	6 285,43	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.						0,00
1.1.6.4	расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт автотранспорта	тыс. руб.						292 574,29
1.1.6.5	расходы на осуществление производственного контроля качества воды и производственного контроля состава и свойств сточных вод	тыс. руб.	5 210,22	6 527,93	5 888,87	12 015,32	12 495,93	46 823,35
1.1.6.6	расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание прочие	тыс. руб.						
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	20 280,35	68 238,82	22 921,92	78 252,63	81 188,70	4 850,85
	Цеховые расходы	тыс. руб.	60 477,88	132 380,59	68 355,29	199 953,82	210 951,28	196 332,41
1.3	Административные расходы	тыс. руб.	364 191,37	363 153,12	411 628,29	842 421,26	888 293,09	0,00
1.4	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.	264 446,57	361 604,92	298 891,46	372 992,54	401 861,79	281 691,81
1.4.1	резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.				81 254,96	84 505,16	74 765,31

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			план	факт	план	проект организации	расчет департаментов	проект организации	расчет департаментов	проект организации	расчет департаментов
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Закрыты на электроэнергию всего	тыс. руб.	373 644,83	383 576,61	419 207,67	494 205,14	453 663,73	518 915,40	475 893,25	544 861,17	520 021,40
2	Удельное потребление электрической энергии	кВт*ч/руб. в	0,74	0,68	0,74	0,70	0,68	0,70	0,68	0,70	0,68
2.1	низкое напряжение	кВт*ч/руб. в									
2.2	среднее напряжение 1	кВт*ч/руб. в									
2.3	среднее напряжение 2	кВт*ч/руб. в									
2.4	высокое напряжение	кВт*ч/руб. в									
3	АО "Новосибирскэнергосбыт"										
3.1	Объем покупок энергии	тыс. кВт*ч	105 333,86	99 447,96	105 882,00	100 057,29	99 447,96	100 057,29	99 447,96	100 057,29	99 447,96
3.1.1	Объем покупок энергии по одностороннему тарифу	тыс. кВт*ч	105 333,86	99 447,96	105 882,00	100 057,29	99 447,96	100 057,29	99 447,96	100 057,29	99 447,96
3.1.2	Объем покупок энергии по одностороннему тарифу	тыс. кВт*ч	2 284,96	2 490,09	2 296,85	2 491,24	2 490,09	2 491,24	2 490,09	2 491,24	2 490,09
3.1.3	среднее напряжение 1 18-цепная категория	тыс. кВт*ч	21 083,48	7 442,05	21 197,20	7 545,32	7 442,05	7 545,32	7 442,05	7 545,32	7 442,05
3.1.3	среднее напряжение 1 34-цепная категория	тыс. кВт*ч		20 186,44		20 992,31	20 186,44	20 992,31	20 186,44	20 992,31	20 186,44
3.1.3	среднее напряжение 2 34-цепная категория	тыс. кВт*ч		13,02		13,02		13,02			13,02
3.1.4	среднее напряжение 2 44-цепная категория	тыс. кВт*ч	81 965,42	94,74	82 391,96	95,23	94,74	95,23	94,74	95,23	94,74
3.1.4	высокое напряжение 14-цепная категория	тыс. кВт*ч		47 737,85		46 592,34	47 737,85	46 592,34	47 737,85	46 592,34	47 737,85
3.1.4	высокое напряжение 44-цепная категория	тыс. кВт*ч		129,25		132,15	129,25	132,15	129,25	132,15	129,25
3.1.4	высокое напряжение 34-цепная категория	тыс. кВт*ч	21 354,52			22 208,70	21 354,52	22 208,70	21 354,52	22 208,70	21 354,52
	поселение сельских кв. пунктов	тыс. кВт*ч									
3.1.5	Без разбоя по напряжению	тыс. кВт*ч									
3.2	Объем покупок электроэнергии по двустороннему тарифу	тыс. кВт*ч			198,76						
3.2.1	Мощность	кВт в мес.									
3.2.1.1	среднее напряжение	кВт в мес.									
3.2.1.2	среднее напряжение 1	кВт в мес.	26,80	26,80	26,92	26,80	26,92	26,80	26,92	26,80	26,92
3.2.1.3	среднее напряжение 2 34-цепная категория	кВт в мес.	95,83	95,83	96,33	95,83	96,33	95,83	96,33	95,83	96,33
3.2.1.4	высокое напряжение 34-цепная категория	кВт в мес.	66,94	66,94	67,27	66,94	67,27	66,94	67,27	66,94	67,27
3.2.1.4	высокое напряжение 44-цепная категория	кВт в мес.	0,60	0,60	0,32	0,60	0,32	0,60	0,32	0,60	0,60
3.2.1.5	высокое напряжение 44-цепная категория ФСК220	кВт в мес.									
3.2.1.5	генерация напряжения	кВт в мес.									
4	Активная электроэнергия	тыс. кВт*ч									
5	Тариф на электроэнергию и мощность	руб./кВт*ч									
6	Тариф на активную электроэнергию без разбоя по напряжению	руб./кВт*ч									
7	Средний односторонний тариф на электрическую энергию	руб./кВт*ч									
8	По двустороннему тарифу	руб./кВт*ч									
9	Ставка за мощность	руб./кВт в мес.			899,28						
9.1	низкое напряжение	руб./кВт в мес.									
9.2	среднее напряжение 1	руб./кВт в мес.	765,57	765,57	896,25	905,45	941,06	940,82	988,12	1 037,52	1 089,40
9.3	среднее напряжение 2 34-цепная категория	руб./кВт в мес.	765,06	765,06	895,47	904,85	940,24	949,19	987,26	1 036,62	1 088,45
9.4	высокое напряжение 34-цепная категория	руб./кВт в мес.	733,75	733,75	888,99	897,82	901,34	937,65	994,39	965,78	1 044,11
9.4	высокое напряжение 44-цепная категория	руб./кВт в мес.	471,85	471,85	563,13	558,07	591,28	583,41	620,83	602,97	651,89
9.5	высокое напряжение 44-цепная категория ФСК220	руб./кВт в мес.									
9.5	генерация напряжения	руб./кВт в мес.									
10	Тариф на электроэнергию по двустороннему тарифу	руб./кВт*ч	4,37	4,78	4,89	6,30	5,65	6,61	5,93	6,95	6,11
10.1	низкое напряжение	руб./кВт*ч									
10.2	среднее напряжение 1 18-цепная категория	руб./кВт*ч									
10.2	среднее напряжение 1 34-цепная категория	руб./кВт*ч	3,23	4,50	3,66	5,92	5,33	6,21	5,59	6,52	5,76
10.3	среднее напряжение 2 18-цепная категория	руб./кВт*ч		3,27	3,87	4,51	4,06	4,74	4,97	4,31	5,22
10.3	среднее напряжение 2 34-цепная категория	руб./кВт*ч		4,66	5,52	5,79	5,52	5,96	6,32	6,14	6,32
10.4	среднее напряжение 2 44-цепная категория	руб./кВт*ч	1,67	4,66	1,84	5,16	4,66	5,42	5,98	5,19	6,28
10.4	высокое напряжение 14-цепная категория	руб./кВт*ч		3,94	2,06	2,06	1,74	2,16	1,83	2,27	1,89
10.4	высокое напряжение 44-цепная категория	руб./кВт*ч		1,48	2,07	2,07	2,10	2,17	2,20	2,26	2,33
10.4	высокое напряжение 44-цепная категория ФСК220	руб./кВт*ч		1,77							
10.4	высокое напряжение 34-цепная категория	руб./кВт*ч		2,70	3,54	3,20	3,35	3,91	3,46	4,10	3,56
10.5	поселение сельских кв. пунктов	руб./кВт*ч									
10.5	генерация напряжения	руб./кВт*ч									
11	Закрыты на электроэнергию	тыс. руб.	373 644,83	383 576,61	419 207,67	494 205,14	453 663,72	518 915,40	475 893,24	544 861,17	520 021,40
12	Закрыты на электроэнергию	тыс. руб.	215 116,05	240 341,24	240 465,45	325 851,78	284 256,39	342 144,37	298 184,95	359 251,59	307 110,50
13	Закрыты на электроэнергию	тыс. руб.	158 530,78	143 235,36	178 741,71	168 353,36	169 407,37	176 771,83	177 708,28	185 609,58	181 039,53
13	Закрыты на электроэнергию	тыс. руб.	370 590,22	379 827,93	415 765,36	489 240,03	449 210,09	513 792,83	471 242,36	539 387,13	483 379,43
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46
13	Объем потребления энергии	тыс. кВт*ч	104 383,90	96 821,46	104 911,04	99 194,24	96 821,46	99 194,24	96 821,46	9	

Расчет тарифа на водоотведение методом индексации
МУП г. Новосибирска "Горводоканал"
осуществляющего деятельность на территориях г.Новосибирска и Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2022				факт	планы на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных	2023	2024				
			планы		всего	проект организации				расчет департамента				
			с 01.01	с 01.07		с 01.01				с 01.07	всего	с 01.01	с 01.07	
														с 01.01
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Необходимая валовая выручка	тыс. руб.												
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.			1 754 234,30	2 089 705,17	1 874 778,26	1 932 162,41			3 600 340,06			2 067 649,78
1.1.1	Операционные расходы	тыс. руб.			1 065 198,02	1 378 220,54	1 169 894,93	1 203 942,98			2 120 930,85			1 678 426,59
1.1.1.1	индекс эффективности расходов				0,030		0,030							
1.1.1.2	индекс потребительских цен (тарифов)				0,043		0,138	0,060						
1.1.1.3	индекс потребительских цен (бюджетных)				0,139									
1.1.1.3	индекс количественная оценка				0,000		0,000							
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.			370 599,22	379 827,93	410 891,96	415 765,36			489 240,03			449 230,09
1.1.3	Неподконтрольные расходы, в том числе возмезд займов и кредитов	тыс. руб.			318 437,06	331 656,70	293 991,38	312 454,07			990 169,18			-60 006,90
1.1.3.1	проценты по займам и кредитам	тыс. руб.												
1.2	Амортизация	тыс. руб.			124 898,00	391 637,66	124 898,00	232 441,00			384 576,60			232 441,00
1.3	Нормативная прибыль	тыс. руб.			30 132,75		32 194,79	34 710,41			33 370,04			1 012,11
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.			30 132,75	33 370,04	32 194,79	34 710,41			33 370,04			1 012,11
1.4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.												
2	Корректировка необходимой валовой выручки	тыс. руб.			-54 855,83		-54 855,83	61 512,13						97 562,51
2.4	Ввод объектов системы водоотведения в эксплуатацию и изменение утвержденной инвестиционной программы	тыс. руб.			-25 841,00			-2 931,00						
	Отклонение фактических значений параметров расчета тарифов от значений, утвержденных при установлении тарифов	тыс. руб.			-29 014,83		97 562,51	64 443,13						97 562,51
	Собственно	тыс. руб.			1 871 599,11	2 481 342,83	1 999 676,26	2 155 925,81			3 984 916,75			2 299 837,76
	Объем пропущенных сточных вод всего, в т.ч.	тыс. м³	70 528,99	70 528,99	141 057,97	141 540,47	141 540,47	141 798,70	70 748,68	70 748,68	141 497,35	70 770,24	70 770,24	141 540,47
	реализация сторонним потребителям	тыс. м³	70 528,99	70 528,99	141 057,97	141 540,47	141 540,47	141 798,70	70 748,68	70 748,68	141 497,35	70 770,24	70 770,24	141 540,47
	Собственно 1 м³ водоотведения	руб./ куб. м			13,27	17,53	14,13	15,30			28,16			16,25
	Собственно водоотведения сторонних потребителей	тыс. руб.			1 871 599,11	2 481 342,83	1 999 676,26	2 155 925,81			3 984 916,75			2 299 837,76
	Прибыль	тыс. руб.			37 665,94	-579 976,11	40 243,48	43 388,01			33 370,04			1 265,13
3	Валовая стоимость НВВ в целях обслуживания	тыс. руб.			47 235,36		47 235,36	31 022,72						-3 092,93
4	НВВ (сторонних потребителей)	тыс. руб.			926 750,87	974 893,70	2 032 299,27	2 291 848,67	1 143 298,59	2 874 988,20	4 018 286,79	1 143 647,01	1 251 925,47	2 395 572,47
4	Тариф на водоотведение (без НДС)	руб./ куб. м	13,14	13,82	13,14	13,82	13,14	13,82	16,16	40,64	28,40	16,16	17,69	16,93
5	Тариф на водоотведение (с НДС)	руб./ куб. м	15,77	16,58	15,77	16,58	15,77	16,58	19,39	48,76	34,08	19,39	21,23	20,32
6	Темп роста тарифа	%	100,00%	105,14%	105,14%	105,14%	116,96%	116,96%	100,00%	231,40%	173,74%	100,00%	109,47%	104,76%

[illegible]