

Доклад

департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения дела об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для Муниципального унитарного предприятия «Новосёловское жилищно-коммунальное хозяйство», осуществляющего деятельность по холодному водоснабжению на территории Колмаковского сельсовета Убинского района Новосибирской области, на период регулирования 2024-2028 годов

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

Муниципальное унитарное предприятие «Новосёловское жилищно-коммунальное хозяйство», ОГРН 1105464000300 / ИНН 5439000704, (далее – организация), осуществляет регулируемую деятельность по холодному водоснабжению на территории Колмаковского сельсовета Убинского района Новосибирской области.

Адрес организации: Луговая ул., д. 5б, с. Новоселово, Убинский район, Новосибирская область, 632532.

Постановлением администрации Убинского сельсовета Убинского района Новосибирской области от 06.08.2013 № 23-па организация наделена статусом гарантирующей организации в сфере водоснабжения в границах поселений Колмаковского сельсовета Убинского района Новосибирской области.

Для осуществления регулируемой деятельности по холодному водоснабжению в 2024 году организацией планируется использовать следующие объекты централизованной системы холодного водоснабжения, расположенные на территории Колмаковского сельсовета Убинского района Новосибирской области: 4 скважины и сети водоснабжения протяжённостью 7,2 км.

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности в сфере водоснабжения, находятся в муниципальной собственности и переданы организации в хозяйственное ведение на основании распоряжения главы Колмаковского сельсовета Убинского района Новосибирской области от 08.11.2010 №36 с актом приема-передачи основных средств.

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

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

Представленная учетная политика, утвержденная приказом директора организации № 16 от 30.12.2020, не содержит положения о ведении раздельный учет доходов и расходов по регулируемым видам деятельности, предусмотренный положениями пункта 18 Основ 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 25.01.2014 № 22/пр. Организации необходимо внести изменения в учетную политику в соответствии с указанными нормативными актами.

Производственная программа организации на 2024-2028 годы утверждена приказом департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) от 12.14.2023 № 612-В.

Инвестиционная программа организации в сфере холодного водоснабжения на регулируемый период 2024-2028 годов не утверждалась.

Дело об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2024-2028 годы открыто по предложению регулируемой организации.

Рассмотрение дела об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) 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, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (далее – *Основы ценообразования № 406 и Правила регулирования № 406*);

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

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

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

- Основными параметрами прогноза социально-экономического развития 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

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

Результаты проведенного анализа фактических затрат и показателей деятельности организации за 2022 год в сравнении с плановыми затратами и показателями, принятыми департаментом при утверждении тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) приведены в Таблице 1 «Баланс водоснабжения» и в Таблице 2 «Смета расходов по водоснабжению» (далее – Смета) Приложений 1 и 2 к настоящему докладу.

3. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов

3.1. Долгосрочные параметры регулирования

Производственная программа по водоснабжению на 2024-2028 годы утверждена приказом департамента от 14.12.2023 № 612-В.

Приказом департамента от 14.12.2023 № 613-В/НПА установлены долгосрочные параметры регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации на 2024-2028 годы для организации, осуществляющей деятельность по холодному водоснабжению (питьевая вода) на территории Колмаковского сельсовета Убинского района Новосибирской области.

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2024-2028 годы приведены в таблице:

Долгосрочные параметры	Значение
Базовый уровень операционных расходов	503,38 тыс. руб.
Индекс эффективности операционных расходов	1,00 %
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности:	
уровень потерь воды:	12,78%
удельный расход электрической энергии	-

3.1.1. Базовый уровень операционных расходов, тыс. руб.

Планируемые на 2024 год операционные расходы приведены организацией в Таблице «Смета расходов по водоснабжению», составленной по форме, предусмотренной Приложением 2 к Методическим указаниям № 1746-э (далее – Смета) и в Таблице «Базовый уровень операционных расходов по водоснабжению», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.1 к Методическим указаниям № 1746-э.

В составе операционных расходов на 2024 год учтены производственные, ремонтные и административные расходы.

Производственные расходы

Горюче-смазочные материалы

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 10,94 тыс. руб.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: организацией не представлено достаточного обоснования необходимости планируемых расходов в 2024 году (отсутствует расчет расходов по данной статье затрат, договоры на приобретение горюче-смазочных материалов на 2024 год)

Заявленные организацией расходы по данной статье затрат исключены из размера базовых операционных расходов на 2024 год как, экономически необоснованные.

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **0,00** тыс. руб.

Материалы и малоценные основные средства

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 15,30 тыс. руб.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: организацией не представлено достаточного обоснования необходимости планируемых расходов в 2024 году (отсутствует расшифровка по данной статье затрат на 2024 год)

Заявленные организацией расходы по данной статье затрат исключены из размера базовых операционных расходов на 2024 год как, экономически необоснованные.

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **0,00** тыс. руб.

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

Расходы на оплату труда производственного персонала

В предложении об установлении тарифов на питьевую воду на 2024 год планируемые расходы представлены организацией в Смете.

В обоснование величины планируемой заработной платы производственного персонала организацией представлена таблица расходы на оплату труда основного производственного персонала и штатное расписание.

Размер предлагаемых организацией расходов в размере 270,78 тыс. руб. не подтвержден должным образом, а именно не представлен расчет численности производственного персонала и среднемесячной заработной платы производственного персонала.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: не представлено обоснование среднемесячной заработной платы и численности производственного персонала.

Расчет экономически обоснованных расходов по данной статье затрат в размере 308,43 тыс. руб. выполнен департаментом исходя из:

- численности производственного персонала 1,07 чел. (согласно штатному расписанию от 01.06.2022 представленному организацией и рассчитанному департаментом проценту отчисления на регулируемый вид деятельности водоснабжение 6,46%), не превышающей нормативную численность (6,06 чел.), рассчитанную 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 персонала, в размере 24 052,50 руб., согласно минимальному размеру оплаты труда в 2024 году, установленной Федеральным законом от 27.11.2023 N 548-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации".

$(1,07 \text{ чел} * 24\,052,5 * 12 \text{ мес.} / 1000 = 308,43 \text{ тыс. руб.})$

Предлагается учесть при расчете тарифов на холодную (питьевую) воду на 2024 год расходы на оплату труда производственного персонала в размере **308,48** тыс. руб.

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

Отчисления на социальные нужды производственного персонала запланированы организацией в размере 81,78 тыс. руб. (Смета). Расчёт расходов по данной статье выполнен организацией исходя из планируемого фонда оплаты труда и суммарного норматива отчислений в размере 30,20%, 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 (ред. от 30.07.2019) и 0,2% - взносы в территориальные фонды обязательного медицинского страхования (1-ый класс профессионального риска).

Департаментом произведен перерасчет расходов по данной статье исходя из рассчитанного фонда оплаты труда и суммарных нормативных отчислений в размере 30,20%.

Предлагается учесть при расчете тарифов на холодную (питьевую) воду на 2024 год отчисления на социальные нужды производственного персонала в размере **93,15** тыс. руб.

Общехозяйственные расходы

Согласно Смете организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 10,93 тыс. руб.

Заявленные организацией расходы не подтверждены должным образом: не представлен расчёт расходов на общехозяйственные расходы, реестр распределения общехозяйственных расходов по видам деятельности, договоры на приобретение товаров (работ/услуг) на очередной период регулирования 2024 год.

Расходы в размере 10,93 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Предлагается учесть при расчете тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2024 год на каждый год долгосрочного периода регулирования (2024-2028) общехозяйственные расходы в размере **0,00** тыс. руб.

Ремонтные расходы

Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем

Согласно Смете организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 211,00 тыс. руб.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: организацией не представлена ремонтная программа (с приложением графика проведения ремонтов), дефектные ведомости; акты обследования; локальные сметные расчеты; заключенные договоры с обязательным соблюдением конкурсных процедур на осуществление ремонтных работ; документы, подтверждающие факт проведения закупочных процедур по каждому из таких договоров, при отсутствии – программа закупок (проект) на период регулирования; данные о дате проведения последнего капитального/текущего ремонта конкретного оборудования, документация, подтверждающая необходимость осуществления ремонтных работ в периоде регулирования (данные о нормативном и фактическом ресурсе, протоколы технического совещания и т.д.).

Для определения экономически (технически, технологически) обоснованного объема затрат на ремонтные работы департаментом произведён их укрупнённый расчёт в соответствии с Нормативами затрат на ремонт в процентах от балансовой стоимости конкретных видов основных средств электростанций СО 34.20.611-2003.

Предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере, рассчитанном департаментом **16,73** тыс. руб.

Административные расходы

Услуги связи и интернет

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 5,83 тыс. руб.

Обоснование расходов по данной статье затрат организацией не представлено.

Департаментом произведен перерасчет расходов по данной статье исходя из экономически обоснованной величины, определённой исходя из фактических расходов 2022 года с учетом индексов – дефляторов 105,80% и 107,20%.

Предлагается учесть при расчете тарифа на 2024 год указанные затраты в размере, заявленном организацией **5,80** тыс. руб.

Аудиторские услуги

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 6,45 тыс. руб.

По результатам проведенного анализа установлено, что размер предлагаемых организацией расходов по данной статье в пределах экономически обоснованной величины, определённой исходя из фактических расходов 2022 года с учетом индексов – дефляторов 105,80% и 107,20%.

Предлагается учесть при расчете тарифа на 2024 год указанные затраты в размере, заявленном организацией **6,45** тыс. руб.

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

Расходы на оплату труда административного персонала

В предложении об установлении тарифов на питьевую воду на 2024 год планируемые расходы представлены организацией в Смете.

В обоснование величины планируемой заработной платы административного персонала организацией представлена только таблица расходы на оплату труда в целом по организации.

Размер предлагаемых организацией расходов составил 153,88 тыс. руб.

Расчет экономически обоснованных расходов по данной статье затрат организацией не представлен. Отсутствует расчет численности и среднемесячной заработной платы административного персонала на 2024 год.

Расчет экономически обоснованных расходов по данной статье затрат в размере 55,94 тыс. руб. выполнен департаментом исходя из:

- численности производственного персонала 0,19 чел. (согласно штатному расписанию от 01.06.2022 представленному организацией и рассчитанному департаментом проценту отчисления на регулируемый вид деятельности водоснабжение 6,46%), не превышающей нормативную численность (1,39 чел.), рассчитанную 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 персонала, в размере 24 052,50 руб., согласно минимальному размеру оплаты труда в 2024 году, установленной Федеральным законом от 27.11.2023 N 548-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации".

$(0,19 \text{ чел} * 24\,052,5 * 12 \text{ мес.} / 1000 = 55,94 \text{ тыс. руб.})$

Предлагается учесть при расчете тарифов на холодную (питьевую) воду на 2024 год расходы на оплату труда административного персонала в размере **55,94** тыс. руб.

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

Отчисления на социальные нужды административного персонала запланированы организацией в размере 46,47 тыс. руб. (Смета). Расчёт расходов по данной статье выполнен организацией исходя из планируемого фонда оплаты труда и суммарного норматива отчислений в размере 30,20%, 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 (ред. от 30.07.2019) и 0,2% - взносы в территориальные фонды обязательного медицинского страхования (1-ый класс профессионального риска).

Департаментом произведен перерасчет расходов по данной статье исходя из рассчитанного фонда оплаты труда и суммарных нормативных отчислений в размере 30,20%.

Предлагается учесть при расчете тарифов на холодную (питьевую) воду на 2024 год отчисления на социальные нужды производственного персонала в размере **16,89** тыс. руб.

Прочие административные расходы

Согласно Смете организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 10,71 тыс. руб.

Заявленные организацией расходы не подтверждены должным образом: не представлен расчёт расходов на прочие административные расходы, реестр распределения административных расходов по видам деятельности, договоры на приобретение товаров (работ/услуг) на очередной период регулирования 2024 год.

Расходы в размере 10,71 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Предлагается учесть при расчете тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2024 год на каждый год долгосрочного периода регулирования (2024-2028) общехозяйственные расходы в размере **0,00** тыс. руб.

3.1.2. Индекс эффективности операционных расходов

В предложении об установлении тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования на 2024-2028 годы 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 рассчитываются по формуле 8 Методических указаний № 1746-э, с учетом:

- базового уровня операционных расходов на 2028 год в размере 503,38 тыс. руб.;
- индекса эффективности операционных расходов в размере 1,0%;
- параметров Прогноза СЭР.

Операционные расходы на 2024-2028 годы приведены в Таблице 3 Приложения к настоящему докладу.

3.1.4. Показатели энергосбережения и энергетической эффективности

Уровень потерь воды

Плановые показатели потерь воды на 2024 год приведены организацией в таблице Баланс водоснабжения, составленной по форме, предусмотренной Приложением 1 к Методическим указаниям № 1746-э, согласно которому объем потерь воды на 2024 год запланирован организацией в размере 0,33 тыс. м³ (2,95%).

В соответствии с пунктом 27 Основ ценообразования № 406 при расчёте тарифа департаментом учтены потери питьевой воды размере 1,61 тыс. м³, при этом уровень потерь воды составил (12,78%), определённый в соответствии с Методическими указаниями по расчету потерь горячей, питьевой, технической воды в централизованных системах водоснабжения при ее производстве и транспортировке № 640/пр от 17.10.2014. Уровень потерь воды определен в соответствии с показателями надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения.

Планируемый уровень потерь воды на 2024 год и последующие периоды долгосрочного регулирования (2024-2028) приведен департаментом в Таблице 1 Приложения 1 к настоящему докладу.

Удельный расход электрической энергии (кВт*ч / м³)

Планируемый удельный расход электрической энергии приведен организацией на 2024 год в Таблице «Расходы на приобретение электрической энергии (водоснабжение)», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.2 к Методическим указаниям № 1746-э.

По данным указанной Таблицы организацией запланирован удельный расход электрической энергии на подъем воды на 2024 год в размере 0,93 кВт*ч / м³.

Согласно пункту 72 Основ ценообразования № 406 удельный расход электрической энергии должен определяться в соответствии с показателями надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения. Программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности на период 2022-2024 годов, соответствующая требованиям приказа департамента от 30.03.2021 № 41-В, организацией не представлена.

Согласно представленным организациям счетам-фактурам на приобретение электроэнергии плательщиком является администрация Колмаковского сельсовета Убинского района Новосибирской области. Информации о возмещении указанных затрат организацией не представлено.

В связи с исключением при расчете тарифа на 2024 год расходов на приобретение электрической энергии планируемый удельный расход электрической энергии на подъем питьевой воды на 2024 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2024-2028) департаментом не установлен.

3.2. Расходы на приобретение электрической энергии

В предложении об установлении тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2024 год планируемые организацией расходы по данной статье затрат представлены в таблице «Расходы на приобретение электрической энергии», составленной по форме, предусмотренной Приложением 2.1.2 к Методическим указаниям № 1746-э в размере 64,29 тыс. руб. исходя из:

- объема электропотребления 10,42 тыс. кВт*ч;
- прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 6,17 руб. / кВт*ч.

Обоснование планируемого тарифа на электроэнергию и объема электропотребления организацией не представлено.

Согласно представленным организациям счетам-фактурам на приобретение электроэнергии плательщиком является администрация Колмаковского сельсовета Убинского района Новосибирской области. Информации о возмещении указанных затрат организацией не представлено.

Расходы в размере 64,29 тыс. руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Департаментом предлагается учесть на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **0,00** тыс. руб.

Расходы на приобретение электрической энергии на 2024-2028 годы приведены в Таблице 4 Приложения к настоящему докладу.

3.3. Неподконтрольные расходы

В предложении об установлении тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2024 год планируемые организацией расходы представлены в Смете и таблице «Неподконтрольные расходы по водоснабжению», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.3 к Методическим указаниям № 1746-э в размере 8,46 тыс. руб.

В составе неподконтрольных расходов департаментом учтены расходы на оплату водного налога и прочих налогов и сборов.

Водный налог и плата за пользование водным объектом

В составе неподконтрольных расходов организацией учтены расходы на уплату водного налога в сумме 3,08 тыс. руб.

Заявленные организацией расходы в пределах экономически обоснованного размера водного налога, рассчитанного департаментом исходя из объемов подъема воды, принятых департаментом к расчету на 2024 год, и налоговых ставок за 1 тыс. м³ воды, забранной из подземных водных объектов в соответствии с положениями статьи 333.12 НК РФ.

Департаментом предлагается величину водного налога учесть для расчета на 2024 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2026 годов, в размере **3,08** тыс. руб.

Прочие налоги и сборы

В составе неподконтрольных расходов организацией учтены расходы на уплату налога, связанного с применением упрощенной системы налогообложения в сумме 5,38 тыс. руб.

Заявленные организацией расходы в пределах экономически обоснованного размера налога, связанного с применением упрощенной системы налогообложения, выполненного департаментом в соответствии с положениями статьи 346.21 НК РФ исходя из величины необходимой валовой выручки от услуги по водоснабжению в соответствии с произведенным расчетом департамента и ставки налога (1%).

Департаментом предлагается величину налога связанного с применением упрощенной системы налогообложения учесть для расчета на 2024 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2026 годов, в размере **5,11** тыс. руб.

Результаты расчета департаментом неподконтрольных расходов на 2024 год, а также на каждый год долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годов приведены в Таблице 5 приложения к настоящему докладу.

Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования

Согласно пункту 16 Основ ценообразования № 406 при установлении тарифов из необходимой валовой выручки исключаются экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования.

В результате не освоения организацией расходов на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала и оплату водного налога, учтенных департаментом при корректировке на 2022 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), организация получила экономически необоснованный доход. Величина экономически необоснованного дохода, полученного организацией в 2022 году, подлежащая исключению при расчете тарифа на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2024 год составила (–) 63,00 тыс. руб.

Результаты расчета департаментом неподконтрольных расходов на 2024 год, а также на каждый год долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годов приведены в Таблице 5 приложения к настоящему докладу.

Предлагается учесть неподконтрольные расходы на 2024 год в размере **-54,81** тыс. руб.

3.4. Амортизация

По данной статье затрат в предложении об установлении тарифов организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчете тарифов расходы

по указанной статье затрат не учтены.

3.5. Нормативная прибыль

По данной статье затрат в предложении об установлении тарифов организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчете тарифов расходы по указанной статье затрат не учтены.

3.6. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

По данной статье затрат в предложении об установлении тарифов организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчете тарифов расходы по указанной статье затрат не учтены.

3.7. Корректировка необходимой валовой выручки 2022 года с целью уточнения фактических параметров

Размер корректировки необходимой валовой выручки 2022 года с целью уточнения фактических параметров определен по формуле 33 Методических указаний № 1746-э с учетом отклонения фактических параметров расчета от значений, учтенных при расчете необходимой валовой выручки на 2024 год, и составил **63,43** тыс. руб.

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

В соответствии с пунктом 42 Методических указаний № 1746-э при установлении тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годы департаментом использована величина изменения необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов:

- на 2024 год (-) 203,36 тыс. руб.;
- на 2025 год (-) 205,89 тыс. руб.;
- на 2026 год (-) 208,66 тыс. руб.;
- на 2027 год (-) 211,40 тыс. руб.;
- на 2028 год (-) 214,06 тыс. руб.

3.9. Необходимая валовая выручка

Расчет необходимой валовой выручки на 2024 год представлен организацией в Таблице 6 «Расчет тарифа на питьевую воду методом индексации», составленной по форме, предусмотренной Приложением 7 к Методическим указаниям № 1746-э в размере 308,64 тыс. руб.

Необходимая валовая выручка для расчета тарифа на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2024-2028 годы рассчитана департаментом в соответствии с положениями пункта 85 Методических указаний № 1746-э по формуле (30) пункта 85 Методических указаний № 1746-э (с учетом величины необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов) в размере (-) **203,36** тыс. руб.

3.10. Объем водоснабжения, (тыс. м³)

Плановые показатели объема водоснабжения (объем реализации питьевой воды) организации на 2024 год приведены в таблице Баланс водоснабжения, составленной по форме, предусмотренной Приложением 1 к Методическим указаниям № 1746-э, согласно которому объем отпуска питьевой воды (реализация) на 2024 год запланирован организацией в размере 10,46 тыс. м³.

Планируемый объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды) на 2024 год приведен организацией в таблице «Баланс водоснабжения», составленной по форме, предусмотренной Приложением 1 к Методическим указаниям № 1746-э.

В соответствии с пунктом 4 Методических указаний № 1746-э расчетный объем отпуска воды на 2024 год определяется исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год (2022) и динамики отпуска воды за последние 3 года по формулам 1 и 1.1. пункта 5 Методических указаний № 1746-э:

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

$$t_i = \frac{1}{3} \cdot \sum_{k=2}^4 \frac{Q_{i-k} - Q_{i-k}^{np} - \Delta Q_{i-k}^n - Q_{i-k-1}}{Q_{i-k-1}}, \quad (1.1)$$

где:

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

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

ΔQ_i^n - планируемое в году i изменение (снижение) объема воды, отпускаемой гарантирующей организацией абонентам по отношению к году $i-1$, связанное с изменением нормативов потребления воды, тыс. куб. м;

t_i - темп изменения (снижения) потребления воды.

Рассчитанный в соответствии с формулой 1.1 темп изменения потребления воды составил – (8,32%) в год, что превышает 5%, и не может быть применён для определения объема отпуска воды при расчёте тарифа.

Предлагается принять объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды) для расчета тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2024 год и на каждый год в течение долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годов в размере **10,46** тыс. м³, в соответствии с Производственной программой, на уровне фактического объема отпуска воды за последний отчетный год (2022).

Уровень потерь воды на 2024 год учтен департаментом для расчета тарифов на питьевую воду в соответствии с долгосрочным параметром регулирования (12,78%). Объем потерь составил 1,61 тыс. куб. м.

Планируемый объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды) на 2024 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2024-2028) приведены в Таблице 1 Приложения 1 к настоящему докладу.

4. Предложения департамента по установлению тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годы

Расчет тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на каждый год долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годов выполнен по формуле 42 пункта 96 Методических указаний № 1746-э.

Результаты расчета тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годы приведены в таблице 6 Приложения к настоящему докладу.

Тарифы на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для Муниципального унитарного предприятия «Новосёловское жилищно-коммунальное хозяйство», осуществляющего деятельность по холодному водоснабжению на территории Колмаковского сельсовета Убинского района Новосибирской области:

с 01.01.2024 по 30.06.2024 в размере **28,17** руб. / м³ без НДС;

с 01.07.2024 по 31.12.2024 в размере **30,84** руб. / м³ без НДС;

с 01.01.2025 по 30.06.2025 в размере **30,84** руб. / м³ без НДС;

с 01.07.2025 по 31.12.2025 в размере **32,08** руб. / м³ без НДС;

с 01.01.2026 по 30.06.2026 в размере **32,08** руб. / м³ без НДС;

с 01.07.2026 по 31.12.2026 в размере **33,36** руб. / м³ без НДС;

с 01.01.2027 по 30.06.2027 в размере **33,36** руб. / м3 без НДС;
с 01.07.2027 по 31.12.2027 в размере **34,70** руб. / м3 без НДС;

с 01.01.2028 по 30.06.2028 в размере **34,70** руб. / м3 без НДС;
с 01.07.2028 по 31.12.2028 в размере **36,09** руб. / м3 без НДС.

Консультант отдела регулирования водоснабжения и
водоотведения



Е. М. Иванова

Начальник отдела регулирования водоснабжения и
водоотведения



Е.О. Легостаева

Баланс водоснабжения
МУП "Новоселовское ЖСК"
Колмаковский сельсовет Убинского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2019		2020		2021		2022		2023	проект организации	расчет департамента				
			план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Водопоготовка																
1.1	Объем воды из источников водоснабжения	тыс куб. м	21,34	14,55	15,64	13,27	15,75	11,91	12,30	11,33	11,08	11,20	12,61	12,61	12,61	12,61	12,61
1.1.1	из поверхностных источников	тыс куб. м															
1.1.2	из подземных источников	тыс куб. м	21,34	14,55	15,64	13,27	15,75	11,91	12,30	11,33	11,08	11,20	12,61	12,61	12,61	12,61	12,61
1.2	Объем воды, прошедшей водооподготовку	тыс куб. м															
1.3	Объем технической воды, поданной в сеть	тыс куб. м															
1.4	Объем технической воды, поданной в сеть	тыс куб. м	20,73	14,01	15,03	12,73	15,14	11,91	11,76	10,79	11,08	11,20	12,61	12,61	12,61	12,61	12,61
2	Приготовление горячей воды																
3	Транспортировка питьевой воды																
3.1	Объем воды, поступившей в сеть	тыс куб. м	20,73	14,01	15,03	12,73	15,14	11,91	11,76	10,79	11,08	11,20	12,61	12,61	12,61	12,61	12,61
3.1.1	из собственных источников	тыс куб. м	20,73	14,01	15,03	12,73	15,14	11,91	11,76	10,79	11,08	11,20	12,61	12,61	12,61	12,61	12,61
3.1.2	от других операторов	тыс куб. м															
3.1.3	получено от других территорий, дифференцированных по тарифу	тыс куб. м															
3.2	Потери воды	тыс куб. м	0,94	0,42	0,68	0,29	0,69	0,35	0,53	0,33	0,53	0,33	1,61	1,61	1,61	1,61	1,61
		%	4,75%	3,09%	4,75%	2,30%	4,75%	3,18%	4,75%	3,06%	4,75%	2,95%	12,78%	12,78%	12,78%	12,78%	12,78%
3.3	Потребление на собственные нужды	тыс куб. м	0,61	0,54	0,61	0,54	0,61	0,54	0,54	0,54	0,61	0,54	0,54	0,54	0,54	0,54	0,54
3.4	Объем воды, отпущенной из сети	тыс куб. м															
3.5	Передано на другие территории, дифференцированные по тарифу	тыс куб. м															
4	Транспортировка технической воды																
5	Транспортировка горячей воды																
6	Отпуск питьевой воды																
6.1	Объем воды, отпущенной абонентам	тыс куб. м	19,79	13,59	14,35	12,44	14,45	11,02	11,23	10,46	9,95	10,33	10,46	10,46	10,46	10,46	10,46
6.1.1	по приборам учета	тыс куб. м															
6.1.2	по нормативам	тыс куб. м															
6.2	для приготовления горячей воды	тыс куб. м															
6.3	при дифференциации тарифов по объему	тыс куб. м															
6.4	По абонентам	тыс. куб. м	19,79	13,59	14,35	12,44	14,45	11,02	11,23	10,46	9,95	10,33	10,46	10,46	10,46	10,46	10,46
	- бюджетные	тыс. куб. м	0,68	0,68	0,68	0,70	0,70	0,63	0,63	0,60	0,57	0,63	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60
	- население	тыс. куб. м	10,90	8,57	9,28	8,12	8,65	7,79	7,33	7,66	7,03	6,65	7,66	7,66	7,66	7,66	7,66
	- прочие	тыс. куб. м	8,21	4,34	4,40	3,62	5,10	2,60	3,27	2,20	2,35	3,05	2,20	2,20	2,20	2,20	2,20
6.4.1	другим организациям, осуществляющим водоснабжение	тыс. куб. м															
6.4.2	собственным абонентам	тыс. куб. м															
7	Отпуск технической воды																
8	Отпуск горячей воды																
9	Объем воды, отпущенной новым абонентам																
10	Изменение объема отпусков питьевой воды в связи с изменением нормативов потребления и установленной площади учета																
11	Темп изменения потребления воды	%	68,60%	-93,72%	72,51%	86,72%	100,70%	88,56%	77,72%	94,92%	88,56%	103,87%	105,17%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Смета расходов по водоснабжению
МУП "Новоселовское ЖСК"
Колмаковский сельсовет Убинского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2022			2023		2024		2025	2026	2027	2028
			план	факт	откл.	план	проект организации	расчет департамента					
1	2	3	4	5	5.1	5.2	6	7	8	9	10	11	12
1	Производственные расходы	тыс. руб.	276,96	499,14	222,18	80,22%	306,08	454,02	401,58	414,26	426,52	439,14	452,14
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	0,00	13,36	13,36	≠ДЕ/10/	0,00	26,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Реагенты	тыс. руб.											
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.		3,19	3,19	≠ДЕ/10/		10,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.		10,17	10,17	≠ДЕ/10/		15,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	тыс. руб.	59,50	243,01	183,51	308,40%	61,10	64,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.	59,50	243,01	183,51	308,40%	61,10	64,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	теплоэнергия	тыс. руб.											
1.2.3	теплоноситель	тыс. руб.											
1.2.4	тепловая	тыс. руб.											
1.2.5	холодная вода	тыс. руб.											
1.3	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	тыс. руб.											
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс. руб.	217,45	242,77	25,32	11,64%	244,97	352,56	401,58	414,26	426,52	439,14	452,14
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	167,02	186,46	19,44	11,64%	187,97	270,78	308,43	318,17	327,59	337,28	347,27
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	50,44	56,31	5,87	11,65%	57,00	81,78	93,15	96,09	98,93	101,86	104,88
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.											
1.6	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.						10,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7	Прочие производственные расходы	тыс. руб.											
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.											
1.7.3	Контроль качества воды	тыс. руб.											
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.											
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	74,29	142,70	68,41	92,10%	83,96	211,00	16,73	17,26	17,77	18,30	18,84
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	17,42	142,70	125,28	719,00%	19,69	211,00	16,73	17,26	17,77	18,30	18,84
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.											
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	56,86	0,00	-56,86	-100,00%	64,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	43,67				49,36						
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	13,19				14,91						
3	Административные расходы	тыс. руб.	59,08	242,78	183,70	310,94%	66,77	223,34	85,07	87,76	90,36	93,03	95,79
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.	4,49	11,56	7,07	157,67%	5,07	12,28	12,25	12,63	13,01	13,39	13,79
3.1.1	услуги связи и интернет	тыс. руб.	4,49	5,11	0,62	13,90%	5,07	5,83	5,80	5,98	6,16	6,34	6,53
3.1.2	юридические услуги	тыс. руб.											
3.1.3	аудиторские услуги	тыс. руб.		6,45	6,45			6,45	6,45	6,65	6,85	7,05	7,26
3.1.4	консультационные услуги	тыс. руб.											
3.1.5	услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.											
3.1.6	информационные услуги	тыс. руб.											
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	54,59	189,43	134,84	246,99%	61,70	200,35	72,83	75,13	77,35	79,64	82,00
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	41,93	145,49	103,56	246,99%	47,39	153,88	55,94	57,70	59,41	61,17	62,98
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	12,66	43,94	31,28	247,00%	14,31	46,47	16,89	17,43	17,94	18,47	19,02
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.											
3.4	Служебные командировки	тыс. руб.											
3.5	Обучение персонала	тыс. руб.											
3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.											
3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	0,00	41,79	41,79	≠ДЕ/10/	0,00	10,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.											
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.											
	прочие			41,79	41,79			10,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВБ	тыс. руб.											
5	Амортизация	тыс. руб.	0,00	8,70	8,70		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	0,00	8,70	8,70		0,00						

Операционные расходы по водоснабжению
МУП "Новоселовское ЖКХ"
Колмаковский сельсовет Убинского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2022		2023	2024		2025	2026	2027	2028
			план	факт	план	проект организации	расчет департамента				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Операционные расходы	тыс. руб.	350,82	641,61	395,71	824,07	503,38	519,28	534,65	550,47	566,77
1.1	Производственные расходы:	тыс. руб.	217,45	256,13	244,97	389,73	401,58	414,26	426,52	439,14	452,14
1.1.1	расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	0,00	13,36	0,00	26,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	расходы на оплату регулируемых организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала,	тыс. руб.	217,45	242,77	244,97	352,56	401,58	414,26	426,52	439,14	452,14
1.1.3.1	налоги и сборы с фонда оплаты труда										
1.1.4	расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.									
1.1.5	общезаяственные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00		10,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.6	прочие производственные расходы:	тыс. руб.									
1.1.6.1	расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.									
1.1.6.2	расходы на обезвреживание, обезреживание и захоронение осадка	тыс. руб.									
1.1.6.3	расходы на приобретение (использование) вспомогательных материалов, запасных	тыс. руб.									
1.1.6.4	расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт автотранспорта	тыс. руб.									
1.1.6.5	расходы на осуществление производственного контроля качества воды	тыс. руб.									
1.1.6.6	расходы на аварийно-диспетчерское	тыс. руб.									
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	74,29	142,70	83,96	211,00	16,73	17,26	17,77	18,30	18,84
	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Административные расходы	тыс. руб.	59,08	242,78	66,77	223,34	85,07	87,76	90,36	93,03	95,79

Расходы на приобретение электрической энергии (водоснабжение)
МУП "Новоселовское ЖКХ"

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2020		2021		2022		2023	2024	расчет департамента				
			план	факт	план	факт	план	факт			2025	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
A	АО "Новосибирскэнергобыт"														
1	Объем покупок энергии	тыс. кВт*ч	14,55	46,20	14,64	44,34	11,44	42,41	10,31	10,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Объем покупки энергии по одностовочному тарифу	тыс. кВт*ч	14,55	46,20	14,64	44,34	11,44	42,41	10,31	10,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	низкое напряжение	тыс. кВт*ч													
1.1.2	среднее напряжение 1	тыс. кВт*ч													
1.1.3	среднее напряжение 2	тыс. кВт*ч													
1.1.4	высокое напряжение	тыс. кВт*ч													
1.1.5	Без разбивки по напряжению	тыс. кВт*ч	14,55	46,20	14,64	44,34	11,44	42,41	10,31	10,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Тариф на электроэнергию и мощность		4,86	4,86	4,95	5,25	5,20	5,73	5,93	6,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	по одностовочному тарифу	руб./кВт*ч	4,86	4,86	4,95	5,25	5,20	5,73	5,93	6,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	низкое напряжение	руб./кВт*ч													
2.1.2	среднее напряжение 1	руб./кВт*ч													
2.1.3	среднее напряжение 2	руб./кВт*ч													
2.1.4	высокое напряжение	руб./кВт*ч													
2.1.5	Тариф на активную электроэнергию без разбивки по напряжению	руб./кВт*ч	4,86	4,86	4,95	5,25	5,20	5,73	5,93	6,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Затраты на покупку энергии	тыс. руб.	70,75	224,51	72,46	232,93	59,50	243,01	61,10	64,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Затраты на электроэнергию всего	тыс. руб.	70,75	224,51	72,46	232,93	59,50	243,01	61,10	64,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Удельный расход электроэнергии	кВт*ч/м3	0,93	3,48	0,93	3,72	0,93	3,74	0,93	0,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Расчет тарифа по водоснабжению методом индексации
МУП "Новоселовское ЖКУ"
Колмаковский сельсовет Убинского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2022						2023	2024						2025						2026						2027						2028					
			план			факт	план	проект организации		расчет департамента			расчет департамента			расчет департамента			расчет департамента			расчет департамента			расчет департамента			расчет департамента			расчет департамента								
			01.01.	01.07.	всего					всего	всего	01.01.	01.07.	всего	01.01.	01.07.	всего	01.01.	01.07.	всего	01.01.	01.07.	всего	01.01.	01.07.	всего	01.01.	01.07.	всего	01.01.	01.07.	всего	01.01.	01.07.	всего				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25															
I	Необходимая валовая выручка																																						
	Текущие расходы	тыс. руб.			406,10	452,11	893,58	468,90	896,82			448,57			534,99			550,93			567,36				584,27														
	Операционные расходы	тыс. руб.			350,82	382,77	641,61	396,51	824,07			503,38			519,28			534,65			550,47				566,77														
	индекс эффективности расходов				0,030	0,030		0,030			0,010			0,010			0,010			0,010				0,010															
	индекс потребительских цен (оценки)				0,139	0,138																																	
	индекс потребительских цен (прогнозы)				0,043																																		
	индекс количества активов				0,000	0,000																			0,040														
	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.			59,50	60,38	243,01	61,10	64,29			0,00			0,00			0,000			0,000				0,000														
	Неподконтрольные расходы, в том числе	тыс. руб.			-4,22	8,96	8,96	11,29	8,46			-54,81			15,71			0,00			0,00				0,00														
	возврат займов и кредитов	тыс. руб.																							0,00														
	проценты по займам и кредитам	тыс. руб.																							0,00														
	Амортизация	тыс. руб.			0,00	0,00	8,70	0,00	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00				0,00														
	Нормативная прибыль	тыс. руб.			0,00	0,00	-631,38	0,00	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00				0,00														
	Капитальные расходы	тыс. руб.																							0,00														
Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 86 Методических указаний	тыс. руб.			0,00	0,00		0,00	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00				0,00															
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.																																						
2	Корректировка НВВ	тыс. руб.			25,45	25,45		84,36				63,43																											
Расходы всего	тыс. руб.			406,10	452,11	902,28	468,90	896,82			448,57			534,99			550,93			567,36					584,27														
5	Объем водоснабжения	тыс. куб. м	5,62	5,62	11,23	10,46	10,46	9,95	10,33	5,23	5,23	10,46	5,23	5,23	10,46	5,23	5,23	10,46	5,23	5,23	10,46	5,23	5,23	10,46	5,23	5,23	10,46	5,23	5,23	10,46	5,23	5,23	10,46						
	Величина изменения НВВ в целях сглаживания тарифов	тыс. руб.			-148,36	-148,36		-273,10				-203,36			-205,89			-208,66			-211,40				-214,06														
3	Итого НВВ для расчета тарифа	тыс. руб.	138,02	145,18	283,19	329,20	270,90	280,16	896,82	147,33	161,31	308,64	161,31	167,79	329,10	167,79	174,48	342,27	174,48	181,48	355,96	181,48	188,73	370,21															
4	Тариф на водоснабжение (без НДС)	руб./куб. м	24,58	25,85	25,32	28,17	28,17	28,17	86,82	28,17	30,84	29,51	30,84	32,08	31,46	32,08	33,36	33,72	33,36	34,70	36,09	34,70	36,09	35,39															
НДС		руб./куб. м	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00															
Тариф на водоснабжение (с НДС)		руб./куб. м	24,58	25,85	25,32	28,17	28,17	28,17	86,82	28,17	30,84	29,51	30,84	32,08	31,46	32,08	33,36	33,72	33,36	34,70	36,09	34,70	36,09	35,39															
6	Темп роста тарифа	%	100,00%	103,19%				111,11%	308,19%	106,00%	109,49%		100,00%	104,02%	100,00%	103,99%	104,01%		100,00%	104,01%		100,00%	103,99%	103,99%															