

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 «Убинское коммунальное предприятие» администрации Убинского 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 «Убинское коммунальное предприятие», ОГРН 1065464004352 / ИНН 5439000158, (далее – организация), осуществляет регулируемую деятельность по холодному водоснабжению на территории Убинского сельсовета Убинского района Новосибирской области.

Адрес организации: Пролетарская ул., д. 106, с. Убинское, Убинский район, Новосибирская область, 632521.

Постановлением администрации Убинского сельсовета Убинского района Новосибирской области от 26.03.2021 № 23-р организация наделена статусом гарантирующей организации в сфере водоснабжения на территории Убинского 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 Убинского сельсовета Убинского района Новосибирской области: 13 скважин и сетей водоснабжения протяжённостью 32,2 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 следующих документов:

- распоряжение Администрации Убинского сельсовета Убинского района Новосибирской области от 31.12.2013 № 138-р с актами приема-передачи от 01.01.2014 и 31.12.2014;
- распоряжение Администрации Убинского сельсовета Убинского района Новосибирской области от 03.08.2018 № 69-р с актом №29 о приеме-передаче объектов нефинансовых активов;
- распоряжение Администрации Убинского сельсовета Убинского района Новосибирской области от 03.08.2018 № 66-р с актом №32 о приеме-передаче объектов нефинансовых активов;
- распоряжение Администрации Убинского сельсовета Убинского района Новосибирской области от 03.08.2018 № 67-р с актом №30 о приеме-передаче объектов нефинансовых активов;
- распоряжение Администрации Убинского сельсовета Убинского района Новосибирской области от 11.10.2010 № 96-р с актом о приеме-передачи №25, №26;
- распоряжение Администрации Убинского сельсовета Убинского района Новосибирской области от 03.08.2018 №68-р с актом №31 о приеме-передаче объектов нефинансовых активов;
- распоряжение Администрации Убинского сельсовета Убинского района Новосибирской области от 13.02.2020 №22-р с актом приема-передачи;
- распоряжение Администрации Убинского сельсовета Убинского района Новосибирской области от 08.07.2020 №66-р с актом приема-передачи №36;
- распоряжение Администрации Убинского сельсовета Убинского района Новосибирской области от 10.02.2021 №14-р с актом приема-передачи №1.

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.

Согласно пунктам 15, 17 учетной политики, утвержденной приказом директора предприятия № 3 от 10.01.2022, учет доходов и расходов ведется предприятием раздельно по следующим видам деятельности: производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными, подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе отопления, распределение воды для питьевых и промышленных нужд, подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоснабжения, услуги бани. Общехозяйственные расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи» по видам деятельности пропорционально заработной плате работников.

Бухгалтерский учет ведется организацией на бумажном носителе с использованием рабочего плана счетов.

Производственная программа организации на 2024-2028 годы утверждена приказом департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) от 14.12.2023 № 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 организации.

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 метода индексации.

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 Убинского 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	4 264,55 тыс. руб.
Индекс эффективности операционных расходов	1,00 %
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности:	
уровень потерь воды:	8,48%
удельный расход электрической энергии	0,60

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 223,40 тыс. руб.

Кроме того организацией представлена таблица «Расходы на сырье и материалы», согласно которой организацией заявлена величина расходов на горюче-смазочные материалы на 2024 год в размере 244,13, которая определена как произведение двух составляющих ($3\,875,00 \cdot 63 = 244,13$) исходя из:

- объема приобретенного дизельного топлива 3 875 л.;
- прогнозной цены на топливо в размере 63,00 руб.

Обоснование размера планируемой цены на дизельное топливо организацией не представлено.

Расходы на горюче-смазочные материалы определены департаментом как произведение двух составляющих ($= 3\,875,00 \cdot 62,28$), где:

- объем приобретенного дизельного топлива 3 875 л. Исходя из фактически использованного объема дизельного топлива в 2022 году;

- 62,28 руб./кВт*ч ($= 54,91 \cdot 1,058 \cdot 1,072$) - прогнозный тариф на топливо, рассчитанный исходя из фактического значения цены на электроэнергию 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР.

Предлагается учесть при расчете тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2024 год расходы на приобретение горюче-смазочных материалов в размере **241,33** 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 только таблица расходы на оплату труда основного производственного персонала.

Размер предлагаемых организацией расходов в размере 1 683,00 тыс. руб. определен исходя из:

- численности производственного персонала 5,00 чел.;
- среднемесячной заработной платы производственного персонала в размере 28 049,58 руб.

$(5,0 \text{ чел} * 28\,049,58 * 12 \text{ мес.} / 1000 = 1\,683,00 \text{ тыс. руб.})$

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

Расчет экономически обоснованных расходов по данной статье затрат в размере 1 682,62 тыс. руб. выполнен департаментом исходя из:

- фактической численности производственного персонала 5 чел. (в заявленном организацией размере), не превышающей нормативную численность (17,13 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 28 043,67 руб., согласно штатному расписанию №117 от 14.12.2022г, не ниже минимального размера оплаты труда в 2024 году, установленной Федеральным законом от 27.11.2023 N 548-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации"

$(5 \text{ чел} * 28\,043,67 \text{ руб.} * 12 \text{ мес.} = 1\,682,62 \text{ тыс. руб.})$

Предлагается учесть при расчете тарифов на холодную (питьевую) воду на 2024 год расходы на оплату труда производственного персонала в размере **1 682,62** тыс. руб.

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

Отчисления на социальные нужды производственного персонала запланированы организацией в размере 508,00 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 **508,15** тыс. руб.

Общехозяйственные расходы

Согласно Смете организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 116,50 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 116,50 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.

Прочие производственные расходы

Контроль качества воды

Согласно Смете организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 62,41 тыс. руб.

Заявленные организацией затраты не подтверждены должным образом. Организацией не представлен расчет расходов на контроль качества воды.

В соответствии со статьей 25 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, осуществляется производственный контроль качества питьевой воды. Программа производственного контроля качества питьевой воды разрабатывается организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, и согласовывается с территориальным органом федерального органа исполнительной власти, осуществляющего федеральный государственный санитарно-эпидемиологический надзор.

Программа производственного контроля качества питьевой воды организацией разработана, согласована Управлением Роспотребнадзора по Новосибирской области, но в составе обосновывающих материалов для установления тарифа на 2024 - 2028 годы не представлена.

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

Департаментом экономически обоснованная величина расходов по данной статье рассчитана исходя из документально подтвержденной величины фактических расходов организации за 2022 год с учетом параметров Прогноза в размере 15,31 тыс. руб.

Предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **15,31** 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 1 100,00 тыс. руб.

Сумма, заявленная организацией превышает сумму затрат по произведённому департаментом укрупнённому расчёту 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 **1 048,18** тыс. руб.

Административные расходы

Услуги связи и интернет

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 10,19 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 **10,19** тыс. руб.

Консультационные услуги

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 26,09 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 **26,09** 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 расходов на оплату труда в целом по организации.

Размер предлагаемых организацией расходов составил 498,36 тыс. руб.

Расчет экономически обоснованных расходов по данной статье затрат в размере 498,36 тыс. руб. выполнен организацией исходя из:

- численности административного персонала 1,357 чел., не превышающей нормативную численность (3,94 чел.), рассчитанную в соответствии с Приказом Министра России от 23.03.2020 № 154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства»;

- среднемесячной заработной платы ремонтного персонала, в размере 30 600,00 руб., в размере не ниже минимального размера оплаты труда в 2024 году, установленного Федеральным законом от 27.11.2023 N 548-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" с учетом районного коэффициента ($19\,242,00 \times 1,25 = 24\,052,50$ руб.).

По результатам проведенного анализа установлено, что размер предлагаемых организацией расходов по данной статье в пределах экономически обоснованной величины.

Предлагается учесть при расчете тарифов на холодную (питьевую) воду на 2024 год расходы на оплату труда административного персонала в размере **498,36** тыс. руб.

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

Отчисления на социальные нужды административного персонала запланированы организацией в размере 150,47 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 **150,50** тыс. руб.

Служебные командировки

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 1,20 тыс. руб. Заявленные организацией расходы не подтверждены должным образом, а именно не представлена расшифровка затрат по данной статье затрат, договоры на предоставление услуг по обучению персонала на 2024 год.

Расчёт расходов выполнен департаментом исходя размера фактических подтвержденных и обоснованных расходов по данной статье затрат за 2022 год, с учетом индексов – дефляторов 105,8% и 107,2% в размере 1,05 тыс. руб. ($= 0,93 * 1,058 * 1,072$).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **1,05** тыс. руб.

Обучение персонала

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 0,18 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 **0,18** тыс. руб.

Страхование производственных объектов

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 5,00 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, договоры страхования 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.

Прочие

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 82,58 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 **82,58** 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 4 264,55 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 20,70 тыс. м³ (8,48%).

В соответствии с пунктом 27 Основ ценообразования № 406 при расчёте тарифа департаментом учтены потери питьевой воды размере 20,69 тыс. м³, при этом уровень потерь воды составил (8,48%), 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 0,63 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.

Заявленный организацией удельный расход электроэнергии превышает средневзвешенный удельный расход электроэнергии на подъем воды, определённый по фактическим показателям 2020, 2021 и 2022 годов (0,63 кВт*ч / м³).

Департаментом предлагается принять в качестве долгосрочного параметра регулирования на 2024-2028 годы удельный расход электрической энергии на подъем воды на каждый год долгосрочного периода регулирования в размере 0,60 кВт*ч / м³, исходя из объема приобретения электрической энергии 147,30 тыс. кВт*ч и объема водоподготовки (поднятой воды) в размере 243,99 тыс. м³ ($147,30 / 243,99 = 0,60$);

Планируемый удельный расход электрической энергии на подъем питьевой воды на 2024 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2024-2028) приведен департаментом в Таблице 4 Приложения 4 к настоящему докладу.

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 1 041,73 тыс. руб. исходя из:

- объема электропотребления 153,20 тыс. кВт*ч;
- прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 6,80 руб. / кВт*ч.

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

Использованный при расчёте тариф на электроэнергию в пределах экономически обоснованной величины, не превышающей (в соответствии с пунктом 16 д) Методических указаний № 1746-э) рыночной цены на товары данной категории, сложившейся в Новосибирской области.

Расходы на электроэнергию на 2024 год рассчитаны департаментом в размере 1 001,64 (=147,30*6,80) тыс. руб. как произведение двух составляющих:

- прогнозного значения тарифа на электроэнергию в размере 6,80 руб./кВт*ч (по проекту организации).

- фактического подтвержденного и обоснованного объема потребления электрической энергии за 2022 год в размере 147,30 кВт*ч при этом экономически (технологически, технически) обоснованный объем потребления электрической энергии в размере 147,30 тыс. кВт*ч не превышает рассчитанного исходя из определенного департаментом расхода электроэнергии в соответствии с Методическими рекомендациями по определению потребности в электрической энергии на технологические нужды в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, ЗАО Центр муниципальной экономики и права, 2007;

Удельный расход электроэнергии при этом составил 0,60 кВт*ч / м³ (Исходя из объема приобретения электрической энергии 147,30 тыс. кВт*ч и объема водоподготовки (поднятой воды) в размере 243,99 тыс. м³;

Расходы на электрическую энергию на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования (2024-2028), рассчитаны департаментом с учетом удельного расхода электрической энергии (долгосрочный параметр регулирования) в размере 0,60 кВт*ч / м³, планируемого объема водоподготовки (поднятой воды) на каждый год долгосрочного периода регулирования и прогнозного тарифа на электроэнергию, рассчитанного с учетом параметров Прогноза СЭР.

Департаментом предлагается учесть на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **1 001,64** тыс. руб.

Результаты расчета департаментом расходов на электроэнергию на 2024 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2024-2028) приведены в Таблице 4 Приложения 4 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 193,86 тыс. руб.

Согласно Смете и указанной таблице, организацией запланированы расходы по статье затрат «налоги и сборы». Обоснование величины заявленных расходов организацией не представлено.

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 147,63 тыс. руб. Заявленные организацией расходы не подтверждены должным образом: не представлен расчёт водного налога на 2024 год.

Расчет размера водного налога выполнен департаментом исходя из объемов подъема воды, принятых департаментом к расчету на 2024 год и налоговых ставок 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 **142,69** тыс. руб.

Прочие налоги и сборы

В составе неподконтрольных расходов организацией учтены расходы на уплату налога, связанного с применением упрощенной системы налогообложения в сумме 46,23 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 водного налога учесть для расчета на 2024 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2026 годов, в размере, заявленном организацией **46,23** 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 **188,92** тыс. руб. Планируемые неподконтрольные расходы на 2024 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2024-2028) приведены в Таблице 4 Приложения 1 к настоящему докладу.

3.4. Амортизация

Согласно Смете организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 921,38 тыс. руб.

В соответствии с подпунктом 3 пункта 2 статьи 256 НК РФ «имущество, приобретенное (созданное) за счет бюджетных средств целевого финансирования», амортизации не подлежит.

Расходы на амортизацию, заявленные организацией, предлагается исключить из расчета тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2024 год в полном объеме (921,38 тыс. руб.) как экономически необоснованные.

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 (-) **297,30** 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 (-) 65,70 тыс. руб.;
- на 2025 год (+) 56,21 тыс. руб.;
- на 2026 год (+) 75,82 тыс. руб.;
- на 2027 год (+) 72,47 тыс. руб.;
- на 2028 год (+) 67,90 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 5 291,69 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 (-) **65,70** 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 219,30 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.

Для подтверждения планируемых объемов водоснабжения на 2024 год организацией представлен расчет объемов холодного водоснабжения на 2024 год.

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 **219,30** тыс. м³, в соответствии с Производственной программой, в размере заявленном организацией.

Уровень потерь воды на 2024 год учтен департаментом для расчета тарифов на питьевую воду в соответствии с долгосрочным параметром регулирования (8,48%). Объем потерь составил 20,69 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 Муниципальное унитарное предприятие «Убинское коммунальное предприятие», осуществляющего деятельность по холодному водоснабжению на территории Убинского сельсовета Убинского района Новосибирской области:

с 01.01.2024 по 30.06.2024 в размере **23,04** руб. / м³ без НДС;
с 01.07.2024 по 31.12.2024 в размере **25,22** руб. / м³ без НДС;

с 01.01.2025 по 30.06.2025 в размере **25,22** руб. / м³ без НДС;
с 01.07.2025 по 31.12.2025 в размере **26,09** руб. / м³ без НДС;

с 01.01.2026 по 30.06.2026 в размере **26,09** руб. / м³ без НДС;
с 01.07.2026 по 31.12.2026 в размере **26,92** руб. / м³ без НДС;

с 01.01.2027 по 30.06.2027 в размере **26,92** руб. / м³ без НДС;
с 01.07.2027 по 31.12.2027 в размере **27,63** руб. / м³ без НДС;

с 01.01.2028 по 30.06.2028 в размере **27,63** руб. / м³ без НДС;
с 01.07.2028 по 31.12.2028 в размере **28,49** руб. / м³ без НДС.

Консультант отдела регулирования водоснабжения и водоотведения



Е. М. Иванова

Начальник отдела регулирования водоснабжения и водоотведения



Е.О. Легостаева

Таблица 1

**Баланс водоснабжения
МУП "Убинское КП"
Убинский сельсовет Убинского района Новосибирской области**

№ п/п	Наименование	Единицы измерения	2019		2020		2021		2022				2023	проект организации	расчет департамента				
			план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	откл.	план	2024		2025	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11.1	11.2	12	13	14	15	16	17	18
1	Водопоготовка																		
1.1	Объем воды из источников водоснабжения	тыс. куб. м	251,00	199,90	222,42	226,60	216,22	216,40	232,57	249,24	16,67	7,17%	226,55	244,00	243,99	243,99	243,99	243,99	243,99
1.1.1	из поверхностных источников	тыс. куб. м																	
1.1.2	из подземных источников	тыс. куб. м	251,00	199,90	222,42	226,60	216,22	216,40	232,57	249,24	16,67	7,17%	226,55	244,00	243,99	243,99	243,99	243,99	243,99
1.2	Объем воды, прошедшей водоподготовку	тыс. куб. м																	
1.3	Объем технической воды, поданной в сеть	тыс. куб. м																	
1.4	Объем питьевой воды, поданной в сеть	тыс. куб. м	251,00	199,90	222,42	226,60	216,22	216,40	232,57	249,24	16,67	7,17%	226,55	244,00	243,99	243,99	243,99	243,99	243,99
2	Приготовление горячей воды																		
3	Транспортировка питьевой воды																		
3.1	Объем воды, поступившей в сеть:	тыс. куб. м	251,00	199,90	222,42	226,60	216,22	216,40	232,57	249,24	16,67	7,17%	226,55	244,00	243,99	243,99	243,99	243,99	243,99
3.1.1	из собственных источников	тыс. куб. м	251,00	199,90	222,42	226,60	216,22	216,40	232,57	249,24	16,67	7,17%	226,55	244,00	243,99	243,99	243,99	243,99	243,99
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	28,35	23,50	25,12	9,33	24,42	17,80	26,27	11,30	-14,97	-56,98%	28,85	20,70	20,69	20,69	20,69	20,69	20,69
		%	12,73%	13,32%	12,73%	4,30%	12,73%	8,96%	12,73%	4,53%	-0,08	-64,39%	12,73%	8,48%	8,48%	8,48%	8,48%	8,48%	8,48%
3.3	Уровень потерь воды	тыс. куб. м																	
3.4	Потребление на собственные нужды	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	222,65	176,40	197,30	217,27	191,80	198,60	206,30	237,94	31,64	15,34%	197,70	223,30	223,30	223,30	223,30	223,30	223,30
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																		
	Объем реализации	тыс. куб. м	222,65	176,40	197,30	217,27	191,80	198,60	206,30	237,94	31,64	15,34%	197,70	223,30	223,30	223,30	223,30	223,30	223,30
	- бюджетные	тыс. куб. м	217,46	172,30	192,00	217,27	187,70	196,55	202,30	235,83	33,53	16,57%	193,70	219,30	219,30	219,30	219,30	219,30	219,30
	- население	тыс. куб. м	15,63	15,29	15,38	14,21	16,40	14,30	16,40	16,40	-1,08	-6,59%	16,40	16,50	16,50	16,50	16,50	16,50	16,50
	- прочие	тыс. куб. м	179,92	137,34	152,30	174,84	152,70	158,80	168,60	185,35	16,75	9,93%	160,00	177,17	177,17	177,17	177,17	177,17	177,17
	- другие организации, осуществляющие водоснабжение	тыс. куб. м	21,91	19,67	24,32	28,21	18,60	23,45	17,30	35,16	17,86	103,24%	17,30	25,63	25,63	25,63	25,63	25,63	25,63
6.4.1	другим организациям, осуществляющим водоснабжение	тыс. куб. м																	
6.4.2	собственным абонентам	тыс. куб. м	5,19	4,10	5,30		4,10	2,05	4,00	2,11	-1,89	-47,25%	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
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 установкой приборов учета																		
11	Темп изменения потребления воды	%	100,40%	89,74%	88,29%	126,10%	97,76%	90,46%	107,78%	119,98%	378,87%	351,53%	95,75%	113,22%	113,22%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

№ п/п	Наименование	Единицы измерения	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	13	14	15	
1	Производственные расходы	тыс. руб.	2 539,53	2 449,80	-89,73	-3,53%	2 840,16	3 635,04	3 449,05	3 575,42	3 681,67	3 791,08	3 903,74				
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	352,05	212,79	-139,26	-39,56%	397,90	223,40	241,33	248,95	256,32	263,90	271,71				
1.1.1	Реагенты	тыс. руб.															
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	352,05	212,79	-139,26	-39,56%	397,90	223,40	241,33	248,95	256,32	263,90	271,71				
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.															
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	тыс. руб.	697,40	791,02	93,62	13,42%	758,08	1041,73	1001,64	1050,72	1082,24	1114,71	1148,15				
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.	697,40	791,02	93,62	13,42%	758,08	1041,73	1001,64	1050,72	1082,24	1114,71	1148,15				
1.2.2	теплоэнергия	тыс. руб.															
1.2.3	теплоноситель	тыс. руб.															
1.2.4	топливо	тыс. руб.															
1.2.5	холодная вода	тыс. руб.															
1.3	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	тыс. руб.															
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы.	тыс. руб.	1 384,03	1321,60	-62,43	-4,51%	1 564,31	2191,00	2190,77	2259,96	2326,85	2395,73	2466,64				
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	1 063,02	1015,10	-47,92	-4,51%	1 201,48	1683,00	1682,62	1 735,76	1 787,14	1 840,03	1 894,50				
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	321,01	306,50	-14,51	-4,52%	362,83	508,00	508,15	524,20	539,71	555,69	572,14				
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.															
1.6	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	42,26	110,89	68,64	162,43%	47,76	116,50									
1.7	Прочие производственные расходы	тыс. руб.	63,80	13,50	-50,30	-78,84%	72,11	62,41	15,31	15,79	16,26	16,74	17,24				
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.															
1.7.3	Контроль качества воды	тыс. руб.	63,80	13,50	-50,30	-78,84%	72,11	62,41	15,31	15,79	16,26	16,74	17,24				
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.															
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	1 019,22	207,50	-811,72	-79,64%	1 151,97	1 100,00	1 048,18	1 081,28	1 113,29	1 146,24	1 180,17				
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	1 019,22	207,50	-811,72	-79,64%	1 151,97	1 100,00	263,31	271,62	279,66	287,94	296,46				
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.							784,87	809,66	833,63	858,30	883,71				
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.															
3	Административные расходы	тыс. руб.	464,95	699,00	234,05	50,34%	525,52	774,07	768,96	793,24	816,72	840,90	865,79				
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.	7,72	32,99	25,27	327,29%	8,73	36,28	36,28	37,43	38,53	39,67	40,85				
3.1.1	услуги связи и интернет	тыс. руб.	5,53	9,27	3,74	67,64%	6,25	10,19	10,19	10,51	10,82	11,14	11,47				
3.1.2	юридические услуги	тыс. руб.															
3.1.3	аудиторские услуги	тыс. руб.															
3.1.4	консультационные услуги	тыс. руб.	2,19	23,72	21,53	982,60%	2,48	26,09	26,09	26,91	27,71	28,53	29,38				
3.1.5	услуги по внесудебной 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.	443,67	589,85	146,18	32,95%	501,46	648,83	648,86	669,36	689,17	709,57	730,57				
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	340,77	453,07	112,30	32,96%	385,15	498,36	498,36	514,10	529,32	544,98	561,11				
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	102,90	136,78	33,88	32,92%	116,31	150,47	150,50	155,26	159,85	164,58	169,46				
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.	1,57	0,93	-0,64	-40,58%	1,77	1,20	1,05	1,09	1,12	1,15	1,19				
3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	3,65	0,16	-3,49	-95,62%	4,13	0,18	0,18	0,19	0,19	0,20	0,20				
3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.						5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.															
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.															
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.															
	прочие		8,35	75,07	66,72	799,40%	9,43	82,58	82,58	85,19	87,71	90,31	92,98				
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				
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВБ	тыс. руб.															
5	Амортизация	тыс. руб.	0,00	921,40	921,40		0,00	921,38	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	921,40				921,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
6.1	Аренда имущества	тыс. руб.															
6.2	Концессионная плата	тыс. руб.															
6.3	Лизинговые платежи	тыс. руб.															
6.4	Аренда земельных участков	тыс. руб.															

**Базовый уровень операционных расходов по водоснабжению
МУП "Убинское КП"
Убинский сельсовет Убинского района Новосибирской области**

№ п/п	Наименование	Единицы измерения	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.	3 326,30	2 565,28	3 759,56	4 467,38	4 264,55	4 399,22	4 529,44	4 663,51	4 801,55
1.1	Производственные расходы	тыс. руб.	1 842,13	1 658,78	2 082,07	2 593,31	2 447,41	2 524,70	2 599,43	2 676,37	2 755,59
1.1.1	расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	352,05	212,79	397,90	223,40	241,33	248,95	256,32	263,90	271,71
1.1.2	расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и	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.	1 384,03	1 321,60	1 564,31	2 191,00	2 190,77	2 259,96	2 326,85	2 395,73	2 466,64
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	общехозяйственные расходы	тыс. руб.	42,26	110,89	47,76	116,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.6	прочие производственные расходы	тыс. руб.	63,80	13,50	72,11	62,41	15,31	15,79	16,26	16,74	17,24
1.1.6.1	расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.6.2	расходы на обезвреживание, обезвреживание и захоронение осадка сточных вод	тыс. руб.									
1.1.6.3	расходы на приобретение (использование) вспомогательных материалов, запасных частей	тыс. руб.									
1.1.6.4	расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт автотранспорта	тыс. руб.									
1.1.6.5	расходы на осуществление производственного контроля качества воды	тыс. руб.	63,80	13,50	72,11	62,41	15,31	15,79	16,26	16,74	17,24
1.1.6.6	расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.									
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	1 019,22	207,50	1 151,97	1 100,00	1 048,18	1 081,28	1 113,29	1 146,24	1 180,17
	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.	464,95	699,00	525,52	774,07	768,96	793,24	816,72	840,90	865,79

Расходы на приобретение электрической энергии (водоснабжение)
МУП "Убинское КП"
Убинский сельсовет Убинского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единицы измерения	2019		2020		2021		2022		2023	2024	расчет департамента					2028
			план	факт	план	факт	план	факт	план	факт			план	факт	проект организаци и	2025	2026	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
A	АО "Новосибирскэнергосбыт"																	
1	Объем покупки энергии	тыс. кВт*ч	143,71	118,26	127,35	128,16	123,80	154,93	133,16	147,30	129,71	153,20	147,30	147,30	147,30	147,30	147,30	
1.1	Объем покупки энергии по одноставочному тарифу	тыс. кВт*ч	143,71	118,26	127,35	128,16	123,80	154,93	133,16	147,30	129,71	153,20	147,30	147,30	147,30	147,30	147,30	
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	143,71	118,26	127,35	128,16	123,80	154,93	133,16	147,30	129,71	153,20	147,30	147,30	147,30	147,30	147,30	
2	Тариф на электроэнергию и мощность		4,43	4,57	4,81	4,89	4,91	5,18	5,24	5,37	5,84	6,80	7,13	7,35	7,57	7,79	7,79	
2.1	по одноставочному тарифу	руб./кВт*ч	4,43	4,57	4,81	4,89	4,91	5,18	5,24	5,37	5,84	6,80	7,13	7,35	7,57	7,79	7,79	
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	4,43	4,57	4,81	4,89	4,91	5,18	5,24	5,37	5,84	6,80	7,13	7,35	7,57	7,79	7,79	
3	Затраты на покупку энергии	тыс. руб.	636,79	540,70	612,27	627,20	607,50	802,30	697,40	791,02	758,08	1 041,73	1 001,64	1 050,72	1 082,24	1 114,71	1 148,15	
4	Затраты на электроэнергию всего	тыс. руб.	636,79	540,70	612,27	627,20	607,50	802,30	697,40	791,02	758,08	1 041,73	1 001,64	1 050,72	1 082,24	1 114,71	1 148,15	
	Удельный расход электроэнергии	кВт*ч, м³	0,57	0,59	0,57	0,57	0,57	0,72	0,57	0,59	0,57	0,63	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	

Расчет тарифа по возмещению методом индексации
МУП "Убленское КТП"
Убленский сельсовет Убленского района Новгородской области

№ п/п	Наименование	Единица измерения	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	расчет департамента	расчет департамента		расчет департамента				
			01.01.	01.07.	всего	7	всего			8	9			10	01.01.			01.07.	01.01.			01.07.	01.01.		01.07.	01.01.	01.07.	01.01.
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	26	27	28	29
1	Необходимая валовая выручка																											
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.			4 169,76	4 560,90	3 497,62	4 683,97	5 702,97			5 455,10			5 671,44			5 841,47			6 016,64							
1.1.1	Операционные расходы	тыс. руб.			3 326,30	3 653,24	2 565,28	3 759,57	4 467,38			4 264,55			4 399,22			4 663,51			4 529,44							
1.1.1.1	индекс эффективности операционных расходов				0,040	0,040	0,030	0,030	0,139			0,010			0,010			0,010			0,010							
1.1.1.2	индекс затратности услуг (тарифов)				0,043	0,043	0,060	0,060	0,139			0,042			0,042			0,040			0,040							
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.			697,40	766,34	791,02	798,08	1 041,73			1 001,64			1 050,72			1 082,24			1 114,71							
1.1.3	Невозмездные расходы, в том числе возврата займов и кредитов	тыс. руб.			146,05	141,32	141,32	166,32	193,86			188,92			221,50			229,79			238,42							
1.1.3.1	проценты по займам и кредитам	тыс. руб.																										
1.1.3.2	расходы по займам и кредитам	тыс. руб.																										
1.2	Амортизация	тыс. руб.					921,40	0,00	921,38			0,00			0,00			0,00			0,00							
1.3	Капитальные расходы	тыс. руб.			0,00	0,00	1 659,06	0,00	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00							
1.3.1	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 86	тыс. руб.						0,00	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00							
1.3.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 86	тыс. руб.						0,00	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00							
1.4	Расчетная предпринимательская прибыль, гарантирующей	тыс. руб.																										
2	Корректировка НВВ	тыс. руб.			-382,28	-382,28		-3,41				-297,30			5 671,44			5 841,47			6 016,64							
5	Всего расходов	тыс. руб.			4 169,76	4 560,90	4 419,02	4 683,97	6 624,35			5 455,10			5 671,44			5 841,47			6 016,64							
	Объем возмещения	тыс. руб. м			206,30	237,94	237,94	197,70	223,30			223,30			223,30			223,30			223,30							
	в т.ч. реализации сторонним потребителям	тыс. руб. м			202,30	235,83	235,83	193,70	219,30			219,30			219,30			219,30			219,30							
	Удельные расходы	руб./кВт. м			20,21	19,17	18,57	23,69	29,67			24,43			25,40			26,16			26,94							
	Всего расходов в части сторонних потребителей	тыс. руб.			4 088,91	4 520,46	4 379,84	4 589,20	6 505,69			5 357,39			5 569,85			5 736,83			5 908,87							
	Всего расходов НВВ в целях снижения тарифов	тыс. руб.			435,39	435,39	-122,08					-65,70			56,21			75,82			72,47							
3	Итого НВВ для расчета тарифа	тыс. руб.			4 172,02	4 603,57	6 038,90	4 463,71	6 505,69			5 291,69			5 626,06			5 812,65			6 029,88							
4	Тариф на возмещение (без НДС)	руб./кВт. м			20,10	21,14	23,04	23,04	29,67			25,22			26,09			26,92			27,63							
	НДС	руб./кВт. м			1,00	1,00	1,00	1,00	1,00			1,00			1,00			1,00			1,00							
	Тариф на возмещение (с НДС)	руб./кВт. м			20,10	21,14	23,04	23,04	29,67			25,22			26,09			26,92			27,63							
6	Тариф на возмещение	%			100,00%	105,15%	105,99%	105,99%	128,53%			109,42%			109,42%			110,13%			110,76%							