

Доклад

департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения дела о корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годов, для Общества с ограниченной ответственностью «Русич», осуществляющего деятельность по водоотведению на территории города Тогучина Тогучинского района Новосибирской области

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

Общество с ограниченной ответственностью «Русич» ОГРН 1045403219509 / ИНН 5407269981 (далее – организация, ООО «Русич»), осуществляет регулируемую деятельность по водоотведению на территории города Тогучина Тогучинского района Новосибирской области.

Юридический адрес организации: ул. Дзержинского, д. 10, г. Тогучин, 633454.

Схема водоотведения города Тогучина Тогучинского района Новосибирской области утверждена постановлением администрации города Тогучина Тогучинского района Новосибирской области от 13.09.2022 № 493.

Программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры города Тогучина Тогучинского района Новосибирской области не утверждалась.

Программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности организацией не утверждалась.

Инвестиционная программа организации в сфере водоотведения организацией не утверждалась.

Постановлением администрации города Тогучина Тогучинского района Новосибирской области от 23.08.2022 № 453 организация наделена статусом гарантирующей организации в сфере водоотведения на территории Тогучина Тогучинского района Новосибирской области.

Для осуществления регулируемой деятельности по водоотведению организация планирует использовать объекты централизованной системы водоотведения, состоящей из сетей водоотведения протяжённостью 3,571 км., четырёх канализационно-насосных станций и очистных сооружений канализации.

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией в целях осуществления регулируемой деятельности по водоотведению, находятся в муниципальной собственности и переданы организации в аренду по договорам аренды муниципального имущества: от 10.08.2022 № 7/08/2022, от 10.08.2022 № 8/08/2022, от 10.08.2022 № 9/08/2022, от 10.08.2022 № 12. Действующий договор на 2023-2024 годы организацией не представлен.

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

Основной вид деятельности организации, согласно данным ЕГРЮЛ, является производство изделий из бетона, цемента и гипса (ОКВЭД 23.6).

Учетной политикой, утвержденной приказом директора организации от 30.12.2021 № 09, не предусмотрено ведение раздельного учёта доходов и расходов по регулируемым видам деятельности, согласно положениям пункта 18 Основ ценообразования № 406, Методическими указаниями № 1746-э. Организации необходимо организовать раздельный учет расходов и доходов в соответствии с указанными нормативными актами.

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

Организация не зарегистрирована на сайте Госзакупки (<https://zakupki.gov.ru>). Документы, подтверждающие проведение конкурентных закупочных процедур, в части регулируемой деятельности, организацией не представлены.

Производственная программа на 2023 год утверждена приказом департаментом по тарифам Новосибирской области (далее – департамента) от 18.11.2022 № 497-В.

Приказом департамента от 18.11.2022 № 498-В установлены долгосрочные параметры регулирования и тарифы на водоотведение на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годов.

Организация обратилась в департамент с предложением о корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годов, с приложением заявления и обосновывающих материалов (вх. от 01.11.2023 № 1338/33).

На основании решения Комиссии по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и обеспечения пожарной безопасности Новосибирской области от 27.10.2023 № 31/1 «Об установлении тарифов в сфере теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения в отношении отдельных организаций коммунального комплекса Новосибирской области на 2024 год» дело о корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2025, годов открыто по инициативе регулируемого органа.

Рассмотрение дела о корректировке тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период 2023-2025 годов, производится департаментом в соответствии с:

- Федеральным законом от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;
- основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утверждёнными постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (далее – Основы ценообразования № 406 и Правила регулирования № 406);
- методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утверждёнными приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее - Методические указания № 1746-э);
- правилами холодного водоснабжения и водоотведения, утверждённых постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 № 644 (далее – Правила № 644);
- регламентом установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э;
- основными параметрами прогноза социально-экономического развития России на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов, рассмотренные и одобренные на заседании Правительства 22.09.2023 (далее – Прогноз СЭР).

Индексы по Прогнозу СЭР	на 2023 год, %	на 2024 год, %
ИПЦ	105,80	107,20
Электроэнергия, ИЦП	112,00	105,60
Реагенты, ИЦП	94,20	107,50
Уголь, ИЦП	94,20	105,00

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

Анализ фактических затрат и показателей организации за 2022 год не производится, организация осуществляет регулируемой вид деятельности с 18.10.2022.

3. Корректировка на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годов

3.1. Объем принятых сточных вод (реализация), (тыс. м³)

Планируемый объем принятых сточных вод (реализация) на 2024 год приведен организацией в Таблице «Баланс водоотведения», составленной по форме, предусмотренной Приложением 1 к Методическим указаниям № 1746-э.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
313,00	334,79	+21,79

Организацией, в предложении о корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годов, указан планируемый объем принятых сточных вод (реализация) в размере 313,00 тыс. м³. Обоснования планируемого объема принятых сточных вод (реализация) организацией не представлено.

Расчетный объем принятых сточных вод определяется в соответствии с пунктом 4 Методических указаний № 1746-э исходя из фактического объема принятых сточных вод 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. Рассчитать в соответствии с формулой 1.1 темп изменения (снижения) приёма сточных вод, не представляется возможным, ввиду отсутствия данных о динамике принятых сточных вод за последние 3 года.

Объем принятых сточных вод (реализация) для корректировки на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годов, принят департаментом в размере 334,79 тыс. м³ на уровне плановой величины 2023 года, обоснованной организацией при установлении тарифов.

Планируемый объем принятых сточных вод (реализация) на 2024 год по расчету департамента и показатели за предыдущие периоды регулирования приведены в Таблице 1 «Баланс водоотведения» Приложения 1 к настоящему докладу.

3.2. Операционные расходы, (тыс. руб.)

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

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
8 884,04	11 720,73	+2 836,69

Планируемые на 2024 год операционные расходы рассчитаны организацией без учета требований Методических указаний № 1746-э.

Операционные расходы рассчитаны департаментом по формуле 39 пункта 95 Методических указаний № 1746-э, исходя из базового уровня операционных расходов (2022 год), с учетом индексов: эффективности операционных расходов, потребительских цен (по данным Прогноза СЭР).

Операционные расходы по результатам корректировки на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годов, составили 11 720,73 тыс. руб.

Результаты расчета департаментом операционных расходов на 2024 год, а также показатели за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 3 Приложения 3 к настоящему докладу.

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

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

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
690,87	695,64	+4,77

Заявленная организацией величина расходов на электрическую энергию на 2024 год определена как произведение двух составляющих ($123,15 \cdot 5,61 = 690,87$) исходя из:

- объема приобретения электрической энергии 123,15 тыс. кВт*ч;
- прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 5,61 руб./кВт*ч.

При этом планируемый организацией удельный расход электроэнергии на объем поднятой воды составил 0,34 кВт*ч/м³.

Расходы на электроэнергию для корректировки на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годов, определены департаментом в размере 695,64 тыс. руб., как произведение двух составляющих ($= 124,00 * 5,61$), исходя из:

- экономически (технологически, технически) обоснованного объема потребления электрической энергии, рассчитанного исходя из удельного расхода электроэнергии на подъем воды в соответствии с долгосрочным параметром регулирования 0,32 кВт*ч/м³ ($387,49 * 0,32 = 124,00$);

- прогнозного тарифа на электроэнергию, рассчитанного исходя из предложения организации в размере 5,61 руб./кВт*ч. Планируемый организацией прогнозный тариф на электроэнергию в пределах расчетного тарифа, определенного на основании данных АО «Новосибирскэнергосбыт» за январь - сентябрь 2023 года, с применением Прогноза СЭР РФ.

Предлагается учесть при корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение расходы на приобретение электрической энергии по расчету департамента в размере 695,64 тыс. руб.

Результаты расчета департаментом расходов на электроэнергию на 2024 год, а также показатели за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 4 Приложения 4 к настоящему докладу.

3.4. Неподконтрольные расходы (тыс. руб.)

Планируемые неподконтрольные расходы на 2024 год приведены организацией в Смете.

В составе неподконтрольных расходов учтены расходы по статьям затрат: «реагенты», «расходы на покупку тепловой энергии», «расходы на налоги и сборы», «расходы по арендной плате».

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
3 083,20	1 155,64	-1 927,56

Заявленные по данной статье расходы рассчитаны организацией без учёта требований действующего законодательства (Методических указаний № 1746-э).

3.4.1. Расходы на приобретение реагентов

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
620,29	683,13	+62,84

Обоснование величины расходов на приобретение реагентов организацией не представлено.

Расходы на покупку реагентов приняты департаментом на уровне плановой величины 2023 года (коагулянт полиоксихлорид алюминия 3 137,19 кг и его стоимости 217,75 руб. за 1 кг), с учетом параметров Прогноза СЭР (107,5%). При формировании плановых величин на долгосрочный период 2023-2025 годы организация заявила и обосновала планируемые расходы по данной статье затрат.

Предлагается учесть при корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение расходы на приобретение реагентов по расчету департамента в размере 683,13 тыс. руб.

Расходы на приобретение топлива

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
144,00	268,20	+124,20

Обоснование величины расходов организацией не представлено. По данной статье организацией учтены расходы на приобретения угля, необходимого для отопления зданий очистных сооружений.

Расходы на покупку угля определены департаментом в размере 268,20 тыс. руб., как произведение двух составляющих ($= 67,43 * 3\,977,50 / 1000$), исходя из:

- экономически (технологически, технически) обоснованного объема потребления угля 67,43 т.;

- прогнозной цены на уголь в размере 3 977,50 руб./т.

Определенные департаментом расходы по данной статье затрат не превышают (в соответствии с пунктом 16 г) Методических указаний № 1746-э) величины аналогичных расходов, производимых другими регулируруемыми организациями, осуществляющими

регулируемые виды деятельности в сопоставимых условиях, с учётом параметров Прогноза СЭР (107,5%).

Предлагается учесть при корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение расходы на приобретение угля по расчету департамента в размере 268,20 тыс. руб.

Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
1 590,00	204,31	-1 385,69

Обоснование величины расходов организацией не представлено. По данной статье организацией учтены расходы по налогу на прибыль.

Департамент предлагает учесть при расчете корректировки на 2024 год тарифов на водоотведение расходы, связанные с уплатой налогов (определенные в соответствии с Налоговым кодексом РФ) в размере 204,31 руб., где:

- плата за негативное воздействие на окружающую среду в размере 69,31 тыс. руб.,
- налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения в размере 135,00 тыс. руб., расчет выполнен департаментом в соответствии с положениями главы 26.2 НК РФ, исходя из экономически обоснованного уровня планируемой НВВ на 2024 год и минимальной ставки налога 1%.

Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
691,70	0,00	-691,70

Согласно Смете организацией запланированы расходы по указанной статье затрат в сумме 691,70 тыс. руб. В обоснование заявленных расходов организация представила договорам аренды муниципального имущества: от 10.08.2022 № 7/08/2022, от 10.08.2022 № 8/08/2022, от 10.08.2022 № 9/08/2022, от 10.08.2022 № 12. Согласно представленным договорам организацией у администрации города Тогучина взяты в аренду: канализационные сети, две КНС и земельный участок, под очистные сооружения. Указанные договора заключены по результатам проведенных аукционов от 10.08.2022. Заявленный организацией размер арендной платы превышает уровень размера арендной платы, установленный в документации об аукционе. Действующий договор на 2023-2024 годы организацией не представлен.

Организация не представила документального подтверждения законного права владения объектами централизованной системой водоотведения, отдельными объектами такой системы, с использованием которых организация осуществляет и планирует осуществлять соответствующий регулируемый вид деятельности.

Результаты расчета департамента неподконтрольных расходов на 2024 год, а также показатели за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 5 Приложения 5 к настоящему докладу.

3.5. Амортизация

По данной статье затрат в предложении о корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годов, организация потребность в финансовых средствах не заявляла. По результатам корректировки на 2024 год указанных тарифов, расходы на амортизацию департаментом не учитываются.

3.6. Нормативная прибыль (тыс. руб.)

По данной статье затрат в предложении о корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годов, организация потребность в финансовых средствах не заявляла. По результатам корректировки на 2024 год указанных тарифов, расходы на нормативную прибыль департаментом не учитываются.

3.7. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

По данной статье затрат в предложении о корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годов, организация потребность в финансовых средствах не заявляла. По результатам корректировки

на 2024 год указанных тарифов, расходы на расчетную предпринимательскую прибыль гарантирующей организации не учитываются.

3.8. *Корректировка необходимой валовой выручки 2022 года с целью уточнения фактических параметров:*

Корректировка необходимой валовой выручки 2022 года с целью уточнения фактических параметров не определяется. Организация осуществляет регулируемый вид деятельности с 18.10.2022.

3.9. *Величина изменения необходимой валовой выручки на 2024 год в целях сглаживания*

Величина изменения необходимой валовой выручки на 2024 год в целях сглаживания тарифов департаментом не определялась.

3.10. *Корректировка необходимой валовой выручки на 2024 год:*

Необходимая валовая выручка регулируемой организации по результатам корректировки на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годов, рассчитана в соответствии с положениями пунктов 90-95 Методических указаний № 1746-э по формуле 32 и составила 11 726,17 тыс. руб.

$(= (11\,720,73 + 695,64 + 1\,155,64) / 387,49 * 334,79)$, где:

- 11 720,73 тыс. руб. - скорректированная величина операционных расходов на 2024 год,

- 695,64 тыс. руб. - скорректированная величина расходов на приобретение электроэнергии на 2024 год,

- 1 155,64 тыс. руб. - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на 2024 год,

- 387,49 тыс. м³ - объем принятых сточных вод (всего);

- 388,86 тыс. м³ - объем реализации потребителям;

Результаты расчета департаментом необходимой валовой выручки на 2024 год и показатели за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 6 Приложения 6 к настоящему докладу.

3.11. *Предложения департамента о корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годов:*

Результаты корректировки на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годов, выполнены по формуле 42 пункта 96 Методических указаний № 1746-э.

Результаты расчёта скорректированных на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годов и показатели за предшествующие периоды регулирования, приведены в Таблице 6 Приложения 6 к настоящему докладу.

Предлагается установить тарифы на водоотведение:

с 01.01.2024 по 30.06.2024	в размере	33,44	руб./м ³ (НДС не предусмотрен);
с 01.07.2024 по 31.12.2024	в размере	36,61	руб./м ³ (НДС не предусмотрен).

Консультант отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



О.И. Веселкина

Начальник отдела регулирования водоснабжения и
водоотведения



Е.О. Легостаева

Таблица 1

Баланс водоотведения
ООО "Русич"
г. Тогучин Тогучинского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2022				2023	2024		
			план	факт	откл.		план	план до начала долгосрочного периода регулирования	проект организации	корректировка
1	2	3	4	5	5.1	5.2	6	7	8	9
1	Присм сточных вод									
1.1	Объем сточных вод, принятых у абонентов	тыс. куб. м	387,49				387,49	387,49	365,70	387,49
1.1.1	в пределах норматива по объему	тыс. куб. м	387,49				387,49	387,49	365,70	387,49
1.1.2	сверх норматива по объему	тыс. куб. м								
1.2	По категориям сточных вод:									
1.2.1	жидких бытовых отходов	тыс. куб. м	387,49				387,49	387,49	365,70	387,49
1.2.2	поверхностных сточных вод	тыс. куб. м	387,49				387,49	387,49	365,70	387,49
1.2.2.1	от абонентов, которым установлены тарифы	тыс. куб. м								
1.2.2.2	от других абонентов	тыс. куб. м								
1.2.3	у нормируемых абонентов	тыс. куб. м								
1.2.4	у многоквартирных домов и приравненных к ним	тыс. куб. м								
1.2.5	у прочих абонентов, в том числе:	тыс. куб. м								
1.2.5.1	категория абонентов частный сектор	тыс. куб. м								
1.2.5.2	категория абонентов юридические лица	тыс. куб. м								
1.2.5.n	категория абонентов п	тыс. куб. м								
1.3	По абонентам	тыс. куб. м	387,49				387,49	387,49	365,70	387,49
	Объём реализации всего:		334,79				334,79	334,79	313,00	334,79
	категория абонентов (бюджетные)	тыс. куб. м	195,20				195,20	195,20	167,80	195,20
	категория абонентов (население)	тыс. куб. м	34,95				34,95	34,95	36,60	34,95
	категория абонентов (прочие)	тыс. куб. м	104,64				104,64	104,64	108,60	104,64
1.3.2	от абонентов (ЖБО)	тыс. куб. м	52,70				52,70	52,70	52,70	52,70
1.4	Неучтенный приток сточных вод	тыс. куб. м								
1.4.1	Организованный приток	тыс. куб. м								
1.4.2	Неорганизованный приток	тыс. куб. м								
1.5	Поступило с территорий, дифференцированных по тарифу	тыс. куб. м								
2	Объём транспортируемых сточных вод	тыс. куб. м	334,79				334,79	334,79	313,00	334,79
2.1	На собственные очистные сооружения	тыс. куб. м	334,79				334,79	334,79	313,00	334,79
2.2	Другим организациям	тыс. куб. м								
3	Объём сточных вод, поступивших на очистные сооружения	тыс. куб. м	387,49				387,49	387,49	365,00	387,49
3.1	Объём сточных вод, прошедших очистку	млн. куб. м	387,49				387,49	387,49	365,00	387,49
3.2	Сбросы сточных вод в пределах нормативов и лимитов	млн. куб. м								
4	Объём обезвоженного осадка сточных вод	тыс. куб. м								
5	Темп изменения объема отводимых сточных вод	%					100,00%	100,00%	94,38%	100,00%

**Смета расходов по водоотведению
ООО "Русич"
г. Тогучин Тогучинского района Новосибирской области**

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2022				2023	2024		
			план	факт	откл.		план	план до начала долгосрочного периода регулирования	проект организации	корректировка
1	2	3	4	5	5,1	5,2	6	7	8	9
1	Производственные расходы	тыс. руб.	10 913,48				11 650,82	12 097,71	9 238,57	12 472,46
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	679,34				717,09	750,57	2 117,50	769,75
1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	602,34				635,47	665,97	657,50	683,13
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.								
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.	77,00				81,62	84,60	1 460,00	86,62
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	тыс. руб.	757,48				814,95	858,71	834,87	963,84
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.	620,68				669,94	706,88	690,87	695,64
1.2.2	теплоэнергия	тыс. руб.								
1.2.3	теплоноситель	тыс. руб.								
1.2.4	топливо	тыс. руб.	136,80				145,01	151,83	144,00	268,20
1.2.5	холодная вода	тыс. руб.								
	транспортировка сточных вод	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.	8 798,47				9 397,90	9 741,20	5 693,30	9 973,80
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	6 747,29				7 152,13	7 413,40	4 329,50	7 590,41
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	2 051,18				2 245,77	2 327,81	1 363,80	2 383,39
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.								
1.6	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.							278,40	
1.7	Прочие производственные расходы	тыс. руб.	678,20				720,89	747,22	314,50	765,07
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	тыс. руб.	48,00				52,88	54,81	60,00	56,12
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.								
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс. руб.	630,20				668,01	692,41	254,50	708,95
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.								
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	167,66				177,72	184,21	637,26	188,61
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	167,66				177,72	184,21	265,92	188,61
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения 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.								
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.	623,36				665,83	690,15	500,58	706,63
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1	услуги связи и интернет	тыс. руб.								
3.1.2	юридические услуги	тыс. руб.								
3.1.3	аудиторские услуги	тыс. руб.								
3.1.4	консультационные услуги	тыс. руб.								
3.1.5	услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.								
3.1.6	информационные услуги	тыс. руб.								
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	623,36				665,83	690,15	500,58	706,63
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	478,04				506,72	525,23	346,43	537,77
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	145,32				159,11	164,92	154,15	168,86
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения 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.								
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.								
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.								
	прочие	тыс. руб.								
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс. руб.	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.								
5	Амортизация	тыс. руб.	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс. руб.								
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.	280,80				280,80	280,80	691,70	0,00
6.1	Аренда имущества	тыс. руб.	195,00				195,00	195,00	352,60	
6.2	Концессионная плата	тыс. руб.								
6.3	Лизинговые платежи	тыс. руб.								
6.4	Аренда земельных участков	тыс. руб.	85,80				85,80	85,80	339,10	

7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.	172,41				181,41	183,55	1 590,00	204,31
7.1	Налог на прибыль	тыс. руб.							1 590,00	
7.2	Налог на имущество организаций	тыс. руб.								
7.3	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	67,30				69,31	67,30		69,31
7.4	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.								
7.5	Земельный налог	тыс. руб.								
7.6	Транспортный налог	тыс. руб.								
7.7	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс. руб.	105,11				112,10	116,25		135,00
	Итого расходов	тыс. руб.	12 157,72				12 956,58	13 436,42	12 658,11	13 572,01
8	Нормативная прибыль / Финансовый результат	тыс. руб.	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.								
8.2	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.								
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами, в соответствии с подпунктом 3 пункта 31 Методических указаний	тыс. руб.								
9	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.								

**Операционные расходы по водоотведению
ООО "Русич"**
г. Тогучин Тогучинского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2023		2024	
			план	план до начала долгосрочного периода регулирувания	проект организации	корректировка
1	2	3	4	5	6	7
1	Операционные расходы		11 043,96	11 447,39	8 884,04	11 720,73
1.1	Производственные расходы:	тыс. руб.	10 200,41	10 573,03	7 746,20	10 825,49
1.1.1	расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	81,62	84,60	1 460,00	86,62
1.1.2	расходы на оплату регулируемых организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс. руб.				
1.1.3	расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе:	тыс. руб.	9 397,90	9 741,20	5 693,30	9 973,80
	расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	7 152,13	7 413,40	4 329,50	7 590,41
1.1.3.1	налоги и сборы с фонда оплаты труда		2 245,77	2 327,81	1 363,80	2 383,39
1.1.4	расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.			278,40	
1.1.5	общехозяйственные расходы	тыс. руб.			314,50	765,07
1.1.6	прочие производственные расходы:	тыс. руб.	720,89	747,22		
1.1.6.1	расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.				
1.1.6.2	расходы на обезвреживание, обезвреживание и захоронение осадка сточных вод	тыс. руб.	52,88	54,81	60,00	56,12
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 и производственного контроля состава и свойств сточных вод	тыс. руб.	668,01	692,41	254,50	708,95
1.1.6.6	расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.				
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	177,72	184,21	637,26	188,61
1.3	Административные расходы	тыс. руб.	665,83	690,15	500,58	706,63
1.4	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.				
1.4.1	резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.				

Расходы на приобретение электрической энергии
ООО "Руснч"
г. Тогучин Тогучинского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2022		2023	2024		
			план	факт		план до начала долгосрочного периода регулирования	проект организации	корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	АО "Новосибирскэнергосбыт"							
1	Объем покупной энергии	тыс. кВт*ч	123,15	0,00	123,15	123,15	123,15	124,00
1.1	Объем покупной энергии по одноставочному тарифу	тыс. кВт*ч	123,15		123,15	123,15	123,15	124,00
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						
1.2	Объем покупной электроэнергии по двухставочному тарифу	тыс. кВт*ч						
2	Тариф на электроэнергию и мощность		5,04		5,44	5,74	5,61	5,61
2.2	по двухставочному тарифу							
3	Затраты на покупку энергии	тыс. руб.						
4	Затраты на покупку мощности	тыс. руб.						
5	Затраты на электроэнергию всего	тыс. руб.	620,68	0,00	669,94	706,88	690,87	695,64
	<i>Удельный расход электроэнергии</i>	<i>кВт*ч/м³</i>	<i>0,32</i>	<i>0,00</i>	<i>0,32</i>	<i>0,32</i>	<i>0,34</i>	<i>0,32</i>

Неподконтрольные расходы по водоотведению
ООО "Русич"
г. Тогучин Тогучинского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2023		2024		
			план		план до начала долгосрочного периода регулирувания	проект организации	корректировка
1	2	3	4	5	6	7	
1	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	1 242,69	1 282,15	3 083,20	1 155,64	
2	Реагенты	тыс. руб.	635,47	665,97	657,50	683,13	
3	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.	145,01	151,83	144,00	268,20	
3.1	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.					
3.2	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.	145,01	151,83	144,00	268,20	
3.3	Расходы на транспортировку воды	тыс. руб.					
3.4	Расходы на покупку воды	тыс. руб.					
3.5	Услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.					
3.6	Услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.					
3.7	Услуги по горячему водоснабжению	тыс. руб.					
3.8	Услуги по приготовлению воды на нужды горячего водоснабжения	тыс. руб.					
3.9	Услуги по транспортировке горячей воды	тыс. руб.					
3.10	Услуги по водоотведению	тыс. руб.					
3.11	Услуги по транспортировке сточных вод	тыс. руб.	181,41	183,55	1 590,00	204,31	
4	Налоги и сборы	тыс. руб.			1 590,00		
4.1	Налог на прибыль	тыс. руб.					
4.2	Налог на имущество организаций	тыс. руб.					
4.3	Земельный налог и арендная плата за землю	тыс. руб.					
4.4	Водный налог	тыс. руб.					
4.5	Плата за пользование водным объектом	тыс. руб.					
4.6	Транспортный налог	тыс. руб.					
4.7	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	69,31	67,30	0,00	69,31	
4.8	Прочие налоги и сборы	тыс. руб.	112,10	116,25	0,00	135,00	
5	Расходы на мероприятия по защите централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения и их отдельных объектов от угроз техногенного, природного характера и террористических актов, по предотвращению возникновения аварийных ситуаций, снижению риска и смягчению последствий чрезвычайных ситуаций (за исключением мероприятий, включенных в инвестиционную программу)	тыс. руб.					
6	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.	280,80	280,80	691,70	0,00	
7	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.					
7.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.					
8	Экономия расходов	тыс. руб.					
9	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.					
10	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов	тыс. руб.					
11	Займы и кредиты (для метода индексации)	тыс. руб.					
11.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.					
11.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.					
12	Расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента	тыс. руб.					

Расчет тарифа на водоотведение методом индексации
ООО "Русич"
г. Тогучин Тогучинского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2022		2023	2024						корректировка		
			план	факт		план	план до начала долгосрочного периода регулирования			проект организации				
							01.01	01.07	01.07		всего			
												01.01	01.07	01.01
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1	Необходимая валовая выручка	тыс. руб.												
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.			12 956,58			13 436,42	12 658,11			13 572,01		
1.1.1	Операционные расходы	тыс. руб.			11 043,96			11 447,39	8 884,04			11 720,73		
1.1.1.1	индекс эффективности операционных расходов							0,010				0,010		
1.1.1.2	индекс потребительских цен (прогноз)							0,047				0,072		
1.1.1.3	индекс количества активов													
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.			669,94			706,88	690,87			695,64		
1.1.3	Неподконтрольные расходы, в том числе	тыс. руб.			1 242,69			1 282,15	3 083,20			1 155,64		
1.1.3.1	возврат займов и кредитов	тыс. руб.												
1.1.3.2	проценты по займам и кредитам	тыс. руб.												
1.2	Амортизация	тыс. руб.			0,00			0,00	0,00			0,00		
1.3	Нормативная прибыль	тыс. руб.			0,00			0,00	0,00			0,00		
1.3.1	Капитальные расходы	тыс. руб.												
1.3.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 86 Методических указаний	тыс. руб.												
1.4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.												
2	Корректировка НВВ	тыс. руб.												
	Итого расходов	тыс. руб.	10 504,22		12 956,58			13 436,42	12 658,11			13 572,01		
	Величина изменения НВВ в целях сглаживания	тыс. руб.						-125,00						
3	НВВ для расчета тарифа	тыс. руб.	10 504,22		11 195,38	5 597,69	5 886,33	11 484,02	10 833,99	5 597,69	6 128,48	11 726,17		
4	Тариф на водоотведение (без НДС)	руб./ куб. м	31,38		33,44	33,44	35,16	34,30	34,61	33,44	36,61	35,03		
	НДС		1,00		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00		
4.1	Тариф на водоотведение (с НДС)	руб./куб. м	31,38		33,44	33,44	35,16	34,30	34,61	33,44	36,61	35,03		
5	Объём водоотведения	тыс. куб. м	334,79		334,79	167,40	167,40	334,79	313,00	167,40	167,40	334,79		
6	Темп роста тарифа	%			106,56%	100,00%	105,14%	102,57%	103,50%	100,00%	109,48%	102,13%		