

Доклад

департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения дела о корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2024 годов, для Муниципального унитарного предприятия «ТеплоВодоКанал», осуществляющего деятельность по водоотведению на территории рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области

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

Муниципальное унитарное предприятие «ТеплоВодоКанал», ОГРН 1195476014920 / ИНН 5438001550, (далее – организация, МУП «ТеплоВодоКанал»), осуществляет регулируемую деятельность по водоотведению в рабочем поселке Горный Тогучинского района Новосибирской области (далее – р. п. Горный).

Юридический адрес организации: ул. Планетная, д. 4, р. п. Горный, Тогучинский район, Новосибирская область, 633411.

Схема водоснабжения р. п. Горный Тогучинского района Новосибирской области на 2023-2025 годы и на перспективу до 2030 года утверждена постановлением администрации р. п. Горный Тогучинского района Новосибирской области от 16.01.2023.

Программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры р. п. Горный не утверждалась.

Программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности на период 2022-2024 годы утверждена директором МУП «ТеплоВодоКанал» 26.01.2023.

Постановлением администрации р. п. Горный от 01.02.2021 № 31/93.002 организация наделена статусом гарантирующей организации в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории р. п. Горный.

В целях осуществления регулируемой деятельности по водоотведению в 2024 году организацией планируется использовать следующие объекты централизованной системы водоотведения: очистные сооружения, состоящие из здания насосной станции, сооружения песколовки, сети водоотведения общей протяженностью 6,69 км. и КНС – 2 шт.

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией в целях осуществления регулируемой деятельности по водоотведению, находятся в муниципальной собственности и переданы организации на праве хозяйственного ведения, согласно постановлениям администрации р. п. Горный

1) постановлением № 30/93.002 от 29.01.2021:

№ п/п	Наименование имущества	Кадастровый номер	Площадь, кв. м.
1	Здание насосной (перекачки)	54:24:000000:2926	110,70
2	Здание насосной станции (перекачка очищенных стоков)	54:24:000000:2929	89,00
3	Сооружение бункер Э (песковой)	54:24:000000:2930	20,70
4	Сооружение песколовки	54:24:000000:2937	18,40
	Сооружение резервуар	54:24:000000:2936	83,1
	Сооружение блок емкостей	54:24:000000:2931	739,7
	Здание хлораторной	54:24:000000:2935	72,5

2) постановлением № 112 от 26.03.2019:

№ п/п	Наименование имущества	Номер свидетельства о государственной регистрации права	Площадь, кв. м.
1	Нежилое здание	54:24:020219:423	6,80
2	Здание КНС № 2	54:24:020218:32	123,10
3	Здание КНС № 1	54:24:020222:232	68,2

3) постановлением № 291 от 22.08.2019:

№ п/п	Наименование имущества	Кадастровый номер	Протяженность м.
1	Сооружение (сети канализации)	54:24:000000:4257	5985,00
2	Сооружение (внешние сети канализации)	54:24:000000:4194	695,00

Организация оказывает услуги по водоотведению населению, бюджетным организациям и прочим потребителям на территории р. п. Горный.

Организацией в тарифной заявке представлено приложение по Учетной политике, утвержденной приказом директора организации от 01.01.2022 № 3. Пунктом 6 данного приказа предусмотрено ведение раздельного учёта доходов и расходов по регулируемым видам деятельности. Согласно п.7 базой распределения управленческих расходов является заработная плата основных производственных рабочих.

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

Организация зарегистрирована в Единой информационной системе в сфере закупок (далее - ЕИС) на сайте: <http://zakupki.gov.ru>. Информация о проведенных закупочных процедурах на сайте ЕИС отсутствует. Организацией в тарифной заявке представлено положение о закупке товаров, работ, услуг для нужд МУП «ТеплоВодоКанал», утвержденное директором организации 01.04.2019. Документы, подтверждающие проведение конкурентных закупочных процедур, в части регулируемой деятельности, организацией не представлены.

Инвестиционная программа в сфере водоотведения у организации отсутствует.

Производственная программа по водоснабжению на 2022-2024 год утверждена приказом департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) от 23.03.2021 № 303-В.

Приказом департамента от 23.11.2021 № 304-В (с учетом корректировки), установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на 2022-2024 годы, а также тарифы на долгосрочный период регулирования 2022-2024 годов с применением метода индексации.

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на 2022-2024 годы приведены в таблице:

Долгосрочные параметры	Значение
Базовый уровень операционных расходов	6 528,35 тыс. руб.
Индекс эффективности операционных расходов	1,0 %
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности:	
удельный расход электрической энергии	0,85 кВт*ч/м ³

Организация обратилась в департамент с предложением о корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2024 годов, с приложением заявления и обосновывающих материалов (вх. от 26.04.2023 № 698/33). Дело о корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2024, годов открыто по инициативе регулируемого органа.

Рассмотрение дела о корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2024 годов, производится департаментом в соответствии со следующими нормативно – правовыми актами:

- Федеральным законом от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;
- основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения (далее – Основы ценообразования № 406) и Правила регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения (далее - Правила регулирования № 406), утверждённые постановлением

Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

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

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

- 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).

Корректировка на 2024 год необходимой валовой выручки регулируемой организации и тарифов на питьевую воду, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2024 годов производится на основании пункта 80 Основ ценообразования № 406, в соответствии с положениями пунктов 90-95 раздела VII Методических указаний № 1746-э с применением следующих показателей Прогноза СЭР:

Индексы по Прогнозу СЭР	на 2022 год, %	на 2023 год, %	на 2024 год, %
ИПЦ	113,80	105,80	107,20
Электроэнергия, ИЦП	105,10	112,00	105,60

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

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

3. Корректировка на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2024 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 (+/-)
431,76	388,86	-42,90

Организацией, в предложении о корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2024 годов, указан планируемый объем принятых сточных вод (реализация) в размере 431,76 тыс. м³. Планируемый объем принятых сточных вод (реализация) определен организацией исходя из плановых значений 2023 года.

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 2022-2024 годов, принят департаментом в размере 388,86 тыс. м³ на уровне фактической величины 2022 года.

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

3.2. Операционные расходы, (тыс. руб.)

Планируемые на 2024 год операционные расходы приведены организацией в Смете и в Таблице «Операционные расходы по водоотведения», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.1 к Методическим указаниям № 1746-э.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
10 976,49	7 256,95	-3 719,54

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 2022-2024 годов, составили 7 256,95 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 (+/-)
2 605,70	2 141,83	-463,87

Заявленная организацией величина расходов на электрическую энергию на 2024 год определена как произведение двух составляющих ($367,00 \cdot 7,10 = 2\,605,70$) исходя из:

- объема приобретения электрической энергии 367,00 тыс. кВт*ч;
- прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 7,10 руб./кВт*ч.

При этом планируемый организацией удельный расход электроэнергии на объем поднятой воды составил $0,85 \text{ кВт*ч/м}^3$. Обоснование прогнозного тарифа электроэнергии организацией не представлено.

Расходы на электроэнергию для корректировки на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2024 годов, определены департаментом в размере 2 141,83 тыс. руб., как произведение двух составляющих ($= 330,53 \cdot 6,48$), 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 $0,85 \text{ кВт*ч/м}^3$ ($388,86 \cdot 0,85 = 330,53$);
- прогнозного тарифа на электроэнергию, рассчитанного исходя из фактического значения тарифа на электроэнергию за 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($5,48 \cdot 1,12 \cdot 1,056 = 6,48$).

Расходы на электроэнергию по результатам корректировки на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2024 годов, составили 2 141,83 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 и в Таблице «Неподконтрольные расходы по водоотведению», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.3 к Методическим указаниям № 1746-э.

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

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
695,41	689,30	-6,11

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

3.4.1. «Расходы на покупку тепловой энергии»

Планируемые на 2024 год расходы на приобретение тепловой энергии приведены организацией в Смете и Таблице «Расходы на приобретение тепловой энергии», составленной по форме, предусмотренной Приложением 4.2 к Методическим указаниям № 1746-э.

Организацией величина расходов на тепловую энергию на 2024 год заявлена в размере 584,21 тыс. руб., при этом объем отпуска тепловой энергии составляет 270,46 тыс. Гкал. При этом обоснование прогнозного тарифа по тепловой энергии организацией не представлено.

По данной статье затрат департаментом учтены расходы на отопление объектов инфраструктуры организации. Расходы на покупку тепловой энергии определены департаментом в размере 584,57 тыс. руб. и рассчитаны департаментом исходя из расхода тепловой энергии в размере 270,46 тыс. Гкал и ставки за энергию в 1 полугодии в размере 2 076,84 руб., во 2 полугодии в размере 2 274,12 руб.

Результаты расчета департаментом расходов на тепловую энергию на 2024 год, а также показатели за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 2.1 Приложения 2.1 к настоящему докладу.

3.4.2. «Расходы на налоги и сборы»

Размер предлагаемых организацией расходов по налогам заявлен в размере 111,20 тыс. руб., в том числе:

- плата за негативное воздействие на окружающую среду в размере 5,73 тыс. руб., определенная организацией исходя из фактической величины 2022 года;
- налог, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, в размере 105,47 тыс. руб., экономического обоснования планируемой величины организацией не представлено.

Предлагается учесть при корректировке на 2024 год тарифов водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2024 годов, в размере 104,73 тыс. руб., где:

- плата за негативное воздействие на окружающую среду в размере 5,73 тыс. руб. исходя из планируемой организацией величины;
- расчет размера налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, определен в размере 99,00 тыс. руб. выполнен департаментом в соответствии с положениями главы 26.2 НК РФ, исходя из экономически обоснованного уровня планируемой НВВ на 2023 год и минимальной ставки налога 1%.

3.5. Амортизация

По данной статье затрат в предложении о корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2024 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.)

Планируемая на 2024 год нормативная прибыль приведена организацией в Смете.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
468,84	0,00	-468,84

В предложении о корректировке тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2024 годов, обоснование величины планируемых расходов организацией не представлено.

Департаментом указанные расходы признаны экономически не обоснованными и не приняты к расчету.

3.7. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

В соответствии с пунктом 47(2) Основ ценообразования № 406 прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием.

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

Размер корректировки необходимой валовой выручки 2024 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 2022 год, и составил (+) 716,46 тыс. руб.

Размер скорректированной необходимой валовой выручки учтен при расчет величины дополнительно понесенных организацией расходов, превысивших плановые величины, предусмотренные при формировании тарифов, сложившихся по итогам 2022 года при осуществлении регулируемой деятельности в сфере водоснабжения в соответствии с требованиями Приложения № 22 к государственной программе Новосибирской области «Жилищно-коммунальное хозяйство Новосибирской области» постановления Правительства Новосибирской области от 16.02.2015 № 66-п

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

В соответствии с пунктом 42 Методических указаний № 1746-э при корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2024 годов, департаментом использована величина изменения необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов в размере (-) 908,06 тыс. руб. $(=(-)410,05+(-)498,01, (-) 498,01 \text{ тыс. руб.} - \text{возврат величин изменения НВВ за прошлые периоды регулирования})$.

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 2022-2024 годов, рассчитана в соответствии с положениями пунктов 90-95 Методических указаний № 1746-э по формуле 32 и составила 9 896,49 тыс. руб.

$(=(7\,256,95+2\,141,83+689,30)/388,86*388,86+716,46+(-)908,06)$, где:

- 7 256,95 тыс. руб. - скорректированная величина операционных расходов на 2024 год,
- 2 141,83 тыс. руб. - скорректированная величина расходов на приобретение электроэнергии на 2023 год,
- 689,30 тыс. руб. - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на 2024 год,
- 388,86 тыс. м³ - объем принятых сточных вод (всего);
- 388,86 тыс. м³ - объем реализации потребителям;
- (+) 716,46 и (-) 410,05 – скорректированная величина необходимой валовой выручки 2022 года с целью уточнения фактических параметров.
- (-) 498,01 тыс. руб. - величина изменения необходимой валовой выручки в целях сглаживания.

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 2022-2024 годов:

Результаты корректировки на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2024 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 2022-2024 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 **24,30** руб. / м³ (НДС не предусмотрен);
с 01.07.2024 по 31.12.2024 в размере **26,60** руб. / м³ (НДС не предусмотрен).

Консультант отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



О.И. Веселкина

Начальник отдела регулирования водоснабжения и
водоотведения



Е.О. Легостаева

[illegible]

Смета расходов по водоотведению
МУП "ТеплоВодоКанал"
р.п. Горный Тогучинский район Новосибирская область

№ 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.	8 253,70	8 381,95	128,25	1,55%	8 863,40	8 792,06	11 615,96	9 343,14
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.		3,80	3,80					
1.1.1	Реагенты	тыс. руб.		3,80	3,80					
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.								
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.								
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	тыс. руб.	2 301,29	2 699,10	397,81	17,29%	2 616,94	2 482,05	3 189,91	2 726,40
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.	1 800,47	1 929,42	128,95	7,16%	2 055,20	1 947,38	2 605,70	2 141,83
1.2.2	теплоэнергия	тыс. руб.	500,82	757,55	256,73	51,26%	561,74	534,67	584,21	584,57
1.2.3	теплоноситель	тыс. руб.								
1.2.4	топливо	тыс. руб.								
1.2.5	холодная вода	тыс. руб.		12,13	12,13					
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.	5 952,41	5 469,44	-482,97	-8,11%	6 246,46	6 310,01	8 426,05	6 616,73
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	4 571,74	4 210,10	-361,64	-7,91%	4 797,59	4 846,40	6 471,62	5 081,98
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	1 380,67	1 259,34	-121,33	-8,79%	1 448,87	1 463,61	1 954,43	1 534,75
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.								
1.6	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.		62,24	62,24					
1.7	Прочие производственные расходы	тыс. руб.	0,00	147,37	147,37					
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	тыс. руб.								
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.								
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс. руб.		147,37	147,37					
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.								
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	548,34	348,03	-200,31	-36,53%	575,43	581,28	598,44	609,54
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	65,60	55,98	-9,62	-14,66%	68,84	69,54	71,59	72,92
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	482,74	292,05	-190,69	-39,50%	506,59	511,74	526,85	536,62
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.	27,60	1 347,00	1 319,40	4780,83%	28,96	29,26	1 952,00	30,68
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.	27,60	112,00	84,40	305,83%	28,96	29,26	130,00	30,68
3.1.1	услуги связи и интернет	тыс. руб.	27,60	67,00	39,40	142,77%	28,96	29,26	81,00	30,68
3.1.2	юридические услуги	тыс. руб.		45,00	45,00				49,00	
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.		960,00	960,00				1 638,00	
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.		738,00	738,00				1 258,00	
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.		222,00	222,00				380,00	
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.		3,00	3,00				3,00	
3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.								
3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.		272,00	272,00				181,00	0,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.								
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.								
	прочие	тыс. руб.		272,00	272,00				181,00	
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс. руб.	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	40,80	40,80		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.		40,80	40,80					
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.	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.								

7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.	90,00	91,00	1,00	1,11%	105,24	95,00	111,20	104,73
7.1	Налог на прибыль	тыс. руб.								
7.2	Налог на имущество организаций	тыс. руб.								
7.3	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.		5,73	5,73		3,83		5,73	5,73
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.	90,00	85,27	-4,73	-5,26%	101,41	95,00	105,47	99,00
	Итого расходов	тыс. руб.	8 919,63	10 208,78	1 289,15	14,45%	9 573,03	9 497,59	14 277,60	10 088,08
8	Нормативная прибыль	тыс. руб.	437,06	-1 686,33	-2 123,39		450,81	465,38	468,84	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 30 Методических указаний	тыс. руб.	437,06		-437,06		450,81	465,38	468,84	
9	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00				0,00		

Таблица 3

Операционные расходы по водоотведению
МУП "ТеплоВодоКанал"
р.п. Горный Тогучинский район Новосибирская область

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2022		2023	2024			
			план	факт		план до начала долгосрочного периода регулирования	проект организации	корректи- ровка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Операционные расходы	тыс. руб.	6 528,35	7 374,08	6 850,85	6 920,54	10 976,49	7 256,95	
1.1	Производственные расходы:	тыс. руб.	5 952,41	5 679,05	6 246,46	6 310,01	8 426,05	6 616,73	
1.1.1	расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.				0,00	0,00	0,00	
1.1.2	расходы на оплату регулируемыми 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,	тыс. руб.	5 952,41	5 469,44	6 246,46	6 310,01	8 426,05	6 616,73	
	в том числе:								
	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	4 571,74	4 210,10	4 797,59	4 846,40	6 471,62	5 081,98	
1.1.3.1	налоги и сборы с фонда оплаты труда		1 380,67	1 259,34	1 448,87	1 463,61	1 954,43	1 534,75	
1.1.4	расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.				0,00	0,00	0,00	
1.1.5	общехозяйственные расходы	тыс. руб.		62,24		0,00	0,00	0,00	
1.1.6	прочие производственные расходы:	тыс. руб.		147,37					
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.				0,00	0,00	0,00	
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.		147,37		0,00	0,00	0,00	
1.1.6.6	расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.							
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	548,34	348,03	575,43	581,28	598,44	609,54	
1.3	Административные расходы	тыс. руб.	27,60	1 347,00	28,96	29,26	1 952,00	30,68	

Расходы на приобретение электрической энергии
МУП "ТеплоВодоКанал"
р.п. Горный Тогучинский район Новосибирская область

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2021		2022		2023	2024		
			план	факт	план	факт	план	план до начала долгосрочного периода регулирования	проект организации	корректи- ровка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
A	ОАО Новосибирскэнергосбыт									
1	Объем покупной энергии	тыс. кВт*ч	367,00	341,39	367,00	351,93	367,00	367,00	367,00	330,53
1.1	Объем покупной энергии	тыс. кВт*ч	367,00	341,39	367,00	351,93	367,00	367,00	367,00	330,53
1.1.1	по одноставочному тарифу									
1.1.1	низкое напряжение	тыс. кВт*ч								
1.1.2	среднее напряжение 1	тыс. кВт*ч	367,00	341,39	367,00	351,93	367,00	367,00	367,00	330,53
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									
2.1	по одноставочному тарифу	руб./кВт*ч								
2.1.1	низкое напряжение	руб./кВт*ч								
2.1.2	среднее напряжение 1	руб./кВт*ч	4,74	5,01	4,91	5,48	5,60	5,31	7,10	6,48
3	Затраты на покупку энергии	тыс. руб.								
4	Затраты на покупку мощности	тыс. руб.								
5	Затраты на электроэнергию всего	тыс. руб.	1 739,58	1 710,36	1 800,47	1 929,42	2 055,20	1 947,38	2 605,70	2 141,83
	Удельный расход электроэнергии	кВт*ч/м ³	0,85	0,92	0,85	0,91	0,85	0,85	0,85	0,85

Таблица 2.1

**Расходы на приобретение тепловой энергии
р.п. Горный Тогучинский район Новосибирская область**

№ п/п	Наименование	ед. изм.	2021		2022		2023	2024		
			план	факт	план	факт	план	план до начала долгосрочного периода регулирования	проект организации	корректи- ровка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
A	МУП "ТеплоВодоКанал"									
1	Объем покупки энергии	тыс. Гкал	270,46		270,46	403,53	270,46	270,46	270,46	270,46
2	Мощность	Гкал/ч								
3	Ставка за энергию (1 период)	руб./Гкал	1 731,79		1 811,44	1 811,44	2 076,97	1 938,66		2 076,84
	Ставка за энергию (2 период)	руб./Гкал	1 811,44		1 905,48	1 962,22	2 076,97	2 027,83		2 274,12
4	Ставка за мощность	тыс. руб./Гкал/ч								
5	Затраты на покупку энергии	тыс. руб.								
6	Затраты на покупку мощности	тыс. руб.								
7	Затраты на теплоэнергию всего	руб.	477,62	0,00	500,82	757,55	561,74	534,67	584,21	584,57

**Неполконтрольные расходы по водоотведению
МУП "ТеплоВодоКанал"
р.п. Горный Тогучинский район Новосибирская область**

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2022		2023	2024		
			план	факт		план до начала долгосрочного регулирования	проект организации	корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Неполконтрольные расходы	тыс. руб.	590,82	864,48	666,98	629,67	695,41	689,30
2	Реагенты	тыс. руб.		3,80				
3	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.	500,82	769,68	561,74	534,67	584,21	584,57
3.1	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	500,82	757,55	561,74	534,67	584,21	584,57
3.2	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.						
3.3	Расходы на транспортировку воды	тыс. руб.		12,13				
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 притовлению 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.	90,00	91,00	105,24	95,00	111,20	104,73
4	Налоги и сборы	тыс. руб.						
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.		5,73	3,83		5,73	5,73
4.8	Прочие налоги и сборы	тыс. руб.	90,00	85,27	101,41	95,00	105,47	99,00
5	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.						
6	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.						
6.1	резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.						
7	Экономия расходов	тыс. руб.						
8	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.						
9	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов	тыс. руб.						
10	Займы и кредиты (для метода индексации)	тыс. руб.						
10.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.						
10.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.						

Расчет тарифа на водоотведение методом индексации
МУП "ТеплоВодоКанал"
р.п. Горный Тогучинский район Новосибирская область.

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2022					2023		2024					
			план			план на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных	факт	план	план до начала долгосрочного периода регулирования		проект организации	корректировка			
			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
1	Необходимая валовая выручка														
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.			8 919,63	9 204,92	10 167,98	9 573,03			9 497,59	14 277,60			10 088,08
1.1.1	Операционные расходы	тыс. руб.			6 528,35	6 528,35	7 374,08	6 850,85			6 920,54	10 976,49			7 256,95
1.1.1.1	индекс эффективности операционных расходов							0,010			0,010				0,010
1.1.1.2	индекс потребительских цен (проект)							0,060			0,040				0,072
1.1.1.3	индекс потребительских цен (оценка)							0,058							
1.1.1.4	индекс изменения количества активов														
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.			1 800,47	1 812,09	1 929,42	2 055,20			1 947,38	2 605,70			2 141,83
1.1.3	Неподконтрольные расходы, в том числе	тыс. руб.			590,82	864,48	864,48	666,98			629,67	695,41			689,30
1.2	Амортизация	тыс. руб.			0,00	0,00	40,80	0,00			0,00	0,00			0,00
1.3	Нормативная прибыль	тыс. руб.			437,06		-1 686,33	450,81			465,38	468,84			0,00
1.3.1	Капитальные расходы	тыс. руб.													
1.3.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 86 настоящих Методических указаний	тыс. руб.													
1.4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.			0,00			0,00			0,00	0,00			0,00
2	Корректировка НВВ	тыс. руб.													716,46
	Итого расходов	тыс. руб.			8 919,63	9 204,92	10 208,78	9 573,03			9 497,59	14 277,60			10 088,08
	Величина изменения НВВ в целях сглаживания тарифов	тыс. руб.			34,00	34,00		467,93			-34,00				-908,06
3	НВВ для расчета тарифа	тыс. руб.	4 576,66	4 814,04	9 390,70	9 238,92	8 522,45	10 491,77	4 836,94	5 092,04	9 928,98	14 746,44	4 724,65	5 171,84	9 896,49
4	Тариф на водоотведение (без НДС)	руб./м³	21,20	22,30	21,75			24,30	22,41	23,59	23,00	34,15	24,30	26,60	25,45
	НДС	руб./м³	1,00	1,00	1,00			1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
5	Тариф на водоотведение (с НДС)	руб./м³	21,20	22,30	21,75			24,30	22,41	23,59	23,00	34,15	24,30	26,60	25,45
6	Темп роста тарифа	%	100,00%	105,19%				108,97%	100,00%	105,27%		152,80%	100,00%	109,47%	