

Доклад

департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения дела о корректировке на 2024 тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2026 годов для Муниципального унитарного предприятия «Центр модернизации ЖКХ», осуществляющего деятельность по водоотведению на территории Лебедевского и Шахтинского сельсоветов Тогучинского района Новосибирской области

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

Муниципальное унитарное предприятие Тогучинского района «Центр модернизации жилищно-коммунального хозяйства», ОГРН 1165476194278 / ИНН 5438000780 (далее – организация, МУП «Центр модернизации ЖКХ»), осуществляет деятельность по водоотведению в муниципальных образованиях Лебедевского, Шахтинского сельсоветов Тогучинского района Новосибирской области.

Юридический адрес организации: 633453, НСО, Тогучинский район, г. Тогучин, ул. Свердлова, 5.

Схемы водоотведения сельских поселений Тогучинского района Новосибирской области утверждены постановлением администрации Тогучинского района Новосибирской области от 18.08.2022 № 920/П/93.

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

Программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2022 – 2024 гг. утверждена директором организации 30.06.2021.

Для осуществления регулируемой деятельности организация планирует использовать централизованные системы водоотведения п. Шахта и с. Лебедево Тогучинского района Новосибирского района, состоящих из сетей канализации, протяжённостью 4,45 км., канализационно-насосной станции (КНС), очистных сооружений.

Постановлением администрации Тогучинского района Новосибирской области от 31.07.2018 № 869 организация наделена статусом гарантирующей организации в сфере водоотведения на территориях Лебедевского и Шахтинского сельсоветов Тогучинского района.

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности в сфере водоотведения, находятся в муниципальной собственности и переданы организации по распоряжениям администрации Тогучинского района Новосибирской области от 27.03.2018 № 142/Р, от 02.04.2018 № 166/Р.

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

Учетной политикой организации, утвержденной приказом директора № 129/1 от 21.12.2021 (далее – учетная политика), предусмотрено ведение раздельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности. Так согласно пункту 4 раздела «Методология ведения бухгалтерского учета» учетной политики, предусмотрен учет прямых и косвенных расходов в разрезе регулируемых видов деятельности Объектами учета основного производства являются следующие виды: теплоснабжение, водоснабжение, водоотведение, вывоз ЖБО, вывоз ТБО, технологическое присоединение, прочие. Вспомогательные и общехозяйственные расходы ежемесячно распределяются по объектам затрат основного производства пропорционально оплате

труда работников основного производства. Общехозяйственные расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

Производственная программа организации на 2022-2026 годы утверждена приказом департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) от 23.11.2021 № 305-В.

Инвестиционная программа организации в сфере водоснабжения на регулируемый период 2022-2026 годов не утверждалась.

Приказом департамента от 23.11.2021 № 306-В (с учетом корректировки) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на 2022-2026 годы, а также тарифы на долгосрочный период регулирования 2022-2026 годов с применением метода индексации.

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на 2022-2026 годы приведены в таблице:

| Долгосрочные параметры | Значение |
|---|---------------------------|
| Базовый уровень операционных расходов | 521,65 тыс. руб. |
| Индекс эффективности операционных расходов | 1,0 % |
| Показатели энергосбережения и энергетической эффективности: | |
| удельный расход электрической энергии | 0,93 кВт*ч/м ³ |

Организация обратилась в департамент с предложением о корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2026 годов, с приложением заявления и обосновывающих материалов (вх. от 11.05.2023 № 861/33). Дело о корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2024 год открыто по инициативе регулируемого органа.

Рассмотрение дела о корректировке на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2026 годов, производится 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, утверждённые 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 водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2026 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 2021 год, % | на 2022 год, % | на 2023 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 2022-2026 годов

3.1. Объем водоотведения (объем принятых сточных вод (реализации)), (тыс. м³)

Проектируемые на 2024 год показатели представлены организацией в Балансе водоотведения», составленной по форме, предусмотренной Приложением 1.1 к Методическим указаниям № 1746-э. Представленный организацией баланс содержит планируемые на 2024 год показатели в разрезе эксплуатируемых централизованных систем водоотведения.

| Предложение организации | Расчет департамента | Отклонение (+/-) |
|-------------------------|---------------------|------------------|
| 17,43 | 17,43 | 0,00 |

Заявленный объём водоотведения определён организацией в размере 17,43 тыс. м³, на уровне фактического объема принятых сточных вод за 2022 год.

Расчетный объем водоотведения определяется в соответствии с пунктом 4 Методических указаний № 1746-э исходя из фактического объема принятых сточных вод за последний отчетный год (2022) и динамики принятых сточных вод за последние 3 года по формуле 1.1 пункта 5 Методических указаний № 1746-э

Рассчитанный по формуле 1.1 темп изменения (снижения) объёма принятых сточных вод составил (-) 19,40% в год и не может быть применён для определения объема водоотведения на 2023 год.

Объём принятых сточных вод учтён департаментом для расчёта корректировки на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2026 годов, в размере 17,43 тыс. м³, в соответствии с предложением организации.

Баланс водоотведения на 2024 год и динамика показателей баланса за предшествующие 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 водоотведению», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.1 к Методическим указаниям № 1746-э. Представленная организацией смета содержит планируемые на 2024 год показатели в разрезе эксплуатируемых централизованных систем водоотведения.

| Предложение организации | Расчет департамента | Отклонение (+/-) |
|-------------------------|---------------------|------------------|
| 304,96 | 579,87 | +274,91 |

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 2022-2023 годов, составили 579,87 тыс. руб.

Результаты расчета департаментом операционных расходов на 2024 год, а также показатели за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 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. Представленная организацией смета содержит планируемые на 2024 год показатели в разрезе эксплуатируемых централизованных систем водоотведения.

| Предложение организации | Расчет департамента | Отклонение (+/-) |
|-------------------------|---------------------|------------------|
| 108,90 | 90,94 | -17,96 |

Заявленная организацией величина расходов на электрическую энергию на 2024 год определена как произведение двух составляющих ($17,12 \cdot 6,36 = 109,90$) исходя из:

- объема приобретения электрической энергии 17,12 тыс. кВт*ч;
- прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 6,36 руб./кВт*ч.

При этом планируемый организацией удельный расход электроэнергии на объем поднятой воды составил 0,98 кВт*ч/м³, что не соответствует долгосрочному параметру регулирования (0,93 кВт*ч/м³). Обоснование прогнозного тарифа на электроэнергию не представлено.

Расходы на электроэнергию для корректировки на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2026 годов, определены департаментом в размере 90,94 тыс. руб., как произведение двух составляющих ($= 16,21 \cdot 5,61$), 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 0,93 кВт*ч/м³ ($17,43 \cdot 0,93 = 16,21$);

- прогнозного тарифа на электроэнергию, рассчитанного исходя из фактического значения тарифа на электроэнергию за 2022 года с учетом параметров Прогноза СЭР ($4,74 \cdot 1,12 \cdot 1,056 = 5,61$).

Расходы на электроэнергию по результатам корректировки на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2026 годов, составили 90,94 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. Представленная организацией смета содержит планируемые на 2024 год показатели в разрезе эксплуатируемых централизованных систем водоотведения.

В составе неподконтрольных расходов учтены расходы по статьям затрат: «расходы на налоги и сборы».

| Предложение организации | Расчет департамента | Отклонение (+/-) |
|-------------------------|---------------------|------------------|
| 46,34 | 155,74 | +109,40 |

3.4.1. «Расходы на налоги и сборы»

Размер предлагаемых организацией расходов по налогам определен в размере 46,34 тыс. руб. По данной статье затрат организацией запланированы расходы на уплату налог на имущество, которые определены исходя из фактических значений 2022 года (по данным декларации).

Департамент предлагается учесть при корректировке на 2024 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2026 годов, расходы на уплату налога на имущество в соответствии с предложением организации.

3.4.2. «Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов»

Департаментом в составе неподконтрольных расходов дополнительно учтены расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов».

Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов учтены в размере 109,40 тыс. руб. и рассчитанные департаментом в соответствии с положениями пункта 15 Основ ценообразования № 406, по данной статье департаментом определено возмещение расходов на заработную плату производственного персонала в связи с изменением величины минимальной оплаты труда на 2024 год.

Департаментом предлагается величину неподконтрольных расходов для расчета корректировки на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2026 годов, учесть в размере 155,74 тыс. руб.

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

3.5. Расходы на амортизацию (тыс. руб.)

Планируемые расходы на амортизацию на 2024 год приведены организацией только в Смете.

| Предложение организации | Расчет департамента | Отклонение (+/-) |
|-------------------------|---------------------|------------------|
| 468,30 | 0,00 | -468,30 |

Планируемые организацией на 2024 год расходы на амортизацию в размере 468,30 тыс. руб. приведены в Смете. Представленная организацией смета содержит планируемые на 2024 год показатели в разрезе эксплуатируемых централизованных систем водоотведения.

Проектируемые организацией расходы на амортизацию не подтверждены должным образом, (отсутствует документальное обоснование заявленных расходов) и не соответствует требованиям пункта 43 Основ ценообразования № 406.

Приведенные в пункте 43 Основ ценообразования № 406 нормативные положения в целях тарифного регулирования не предусматривают учет амортизации по объектам основных средств и нематериальных активов, построенным за счет средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (выделяемых непосредственно регулируемой организации или опосредованно через третьих лиц), за исключением случаев, когда соответствующие амортизационные отчисления по указанным объектам являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с утвержденной инвестиционной программой.

Департаментом предлагается исключить при расчете размера расходов на амортизацию на 2024 год заявленные организацией расходы в размере 468,30 тыс. руб.

3.6. Нормативная прибыль (тыс. руб.)

По данной статье затрат в предложении о корректировке тарифов на 2024 год на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2026 годов, организация потребность в финансовых средствах не заявляла, см. Смету, Таблицу «Расчет тарифа на водоснабжение методом индексации» составленную по форме, предусмотренной Приложением 7 к Методическим указаниям № 1746-э.

Департаментом величина нормативной прибыли для корректировки на 2024 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2026 годы, не учитывается.

3.7. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

По данной статье затрат в предложении о корректировке тарифов на 2024 год на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2026 годов, организация потребность в финансовых средствах не заявляла, см. Смету, Таблицу «Расчет тарифа на водоснабжение методом индексации» составленную по форме, предусмотренной Приложением 7 к Методическим указаниям № 1746-э.

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

Департаментом величина расчетной предпринимательской прибыли для корректировки на

2023 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2026 годы, не учитывается.

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

Размер корректировки необходимой валовой выручки 2022 года с целью уточнения фактических параметров определяется по формуле 33 Методических указаний № 1746-э с учетом отклонения фактических параметров расчета от значений, учтенных при расчете необходимой валовой выручки на 2022 год, составил (+) 128,01 тыс. руб.

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 департаментом использована величина изменения необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов в размере (-) 319,11 тыс. руб.

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 2022-2026 годов, рассчитана в соответствии с положениями пунктов 90-95 Методических указаний № 1746-э по формуле 32 и составила 635,45 тыс. руб.

$= ((579,87 + 90,94 + 155,74) / 17,43 * 17,43 + (+) 128,01 + (-) 319,11)$, где:

- 579,87 тыс. руб. - скорректированная величина операционных расходов на 2024 год,

- 90,94 тыс. руб. - скорректированная величина расходов на приобретение электроэнергии на 2024 год,

- 155,74 тыс. руб. - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на 2024 год,

- 17,43 тыс. м³ - объем принятых сточных вод (всего),

- 17,43 тыс. м³ - объем принятых сточных вод сторонних потребителей (реализация),

- (+) 128,01 тыс. руб. - корректировка необходимой валовой выручки 2022 года с целью уточнения фактических параметров,

- (-) 319,11 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 2022-2026 годов:

Результаты корректировки на 2024 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2022-2026 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 2022-2026 годов, и показатели за предшествующие периоды регулирования, приведены в Таблице 6 Приложения 6 к настоящему докладу.

Предлагается установить для МУП «Центр модернизации ЖКХ», осуществляющего деятельность по водоотведению на территории Лебедевского и Шахтинского сельсоветов Тогучинского района Новосибирской области, следующие тарифы на водоотведение:

Лебедевский сельсовет

| | | | |
|----------------------------|-----------|--------------|--------------------------------|
| с 01.01.2024 по 30.06.2024 | в размере | 27,47 | руб./м ³ (без НДС); |
| для населения | в размере | 32,96 | руб./м ³ (с НДС); |
| с 01.07.2024 по 31.12.2024 | в размере | 30,07 | руб./м ³ (без НДС); |
| для населения | в размере | 36,08 | руб./м ³ (с НДС). |

Шахтинский сельсовет

| | | | |
|----------------------------|-----------|--------------|--------------------------------|
| с 01.01.2024 по 30.06.2024 | в размере | 38,55 | руб./м ³ (без НДС); |
| для населения | в размере | 46,26 | руб./м ³ (с НДС); |
| с 01.07.2024 по 31.12.2024 | в размере | 42,21 | руб./м ³ (без НДС); |
| для населения | в размере | 50,65 | руб./м ³ (с НДС). |

Консультант отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



О. И. Веселкина

Начальник отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



Е. О. Легостаева

**Баланс водоотведения
МУП "Центр модернизации ЖКХ"
Тогучинского района Новосибирской области**

| № п/п | Наименование | Ед. изм. | 2019 | | 2020 | | 2021 | | 2022 | | 2023 | 2024 | | |
|-------|---|-------------|-------|--------|---------|--------|---------|-----------|--------|-----------|---------|---------|---------------------------------|--------------------|
| | | | план | факт | план | факт | план | факт | план | факт | откл. | план | доля от первоначального периода | проект организации |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| I | Присл сточных вод | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | Объем сточных вод, принятых у абонентов | тыс. куб. м | 30,00 | 23,76 | 30,00 | 19,21 | 30,00 | 19,99 | 19,21 | 17,43 | 19,99 | 19,21 | 17,43 | 17,43 |
| 1.1.1 | в пределах норматива по объему | тыс. куб. м | 30,00 | 23,76 | 30,00 | 19,21 | 30,00 | 19,99 | 19,21 | 17,43 | 19,99 | 19,21 | 17,43 | 17,43 |
| 1.1.2 | сверх норматива по объему | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | По категориям сточных вод | | 30,00 | 23,76 | 30,00 | 19,21 | 30,00 | 19,99 | 19,21 | 17,43 | 19,99 | 19,21 | 17,43 | 17,43 |
| 1.3 | По абонентам | тыс. куб. м | 30,00 | 23,76 | 30,00 | 19,21 | 30,00 | 19,99 | 19,21 | 17,43 | 19,99 | 19,21 | 17,43 | 17,43 |
| | Объём реализации всего: | | | | | | | | | | | | | |
| | категория абонентов (бюджетные) | тыс. куб. м | 1,80 | 2,11 | 1,80 | 1,95 | 1,80 | 1,86 | 1,95 | 1,48 | 1,86 | 1,95 | 1,48 | 1,48 |
| | категория абонентов (население) | тыс. куб. м | 27,90 | 21,63 | 27,90 | 17,23 | 27,90 | 18,10 | 17,23 | 15,92 | 18,10 | 17,23 | 15,92 | 15,92 |
| | категория абонентов (прочие) | тыс. куб. м | 0,10 | 0,02 | 0,10 | 0,03 | 0,10 | 0,03 | 0,03 | 0,03 | 0,03 | 0,03 | 0,03 | 0,03 |
| 1.3.2 | от собственных абонентов | тыс. куб. м | 0,20 | | 0,20 | | 0,20 | | | | | | | |
| 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 | 30,00 | 23,76 | 30,00 | | 30,00 | 19,99 | 19,21 | 17,43 | 19,99 | 19,21 | 17,43 | 17,43 |
| 2.1 | На собственные очистные сооружения | тыс. куб. м | 30,00 | 23,76 | 30,00 | | 30,00 | 19,99 | 19,21 | 17,43 | 19,99 | 19,21 | 17,43 | 17,43 |
| 2.2 | Другим организациям | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Объём сточных вод, поступивших на очистные сооружения | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Объём сточных вод, прошедших очистку | млн. куб. м | | | | | | | | | | | | |
| 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 | % | | 79,73% | 100,00% | 64,47% | 100,67% | 0,6707383 | 64,46% | 0,9073399 | 104,05% | 100,00% | 87,20% | 87,20% |

Смета расходов по водоотведению
МУП "Центр модернизации ЖКХ"
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. | 419,32 | 284,32 | -135,01 | -32,20% | 448,05 | 446,27 | 378,74 | 471,03 |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | тыс. руб. | 11,00 | 3,50 | -7,50 | -68,18% | 11,54 | 11,66 | 5,25 | 12,23 |
| 1.1.1 | Реагенты | тыс. руб. | | | | | | | | |
| 1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | тыс. руб. | 9,89 | 3,50 | -6,39 | | 10,38 | 10,49 | 5,25 | 11,00 |
| 1.1.3 | Материалы и малоценные основные средства | тыс. руб. | 1,11 | | | | 1,16 | 1,17 | | 1,23 |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду | тыс. руб. | 77,40 | 80,79 | 3,39 | 4,38% | 89,23 | 83,80 | 108,88 | 90,94 |
| 1.2.1 | электроэнергия | тыс. руб. | 77,40 | 80,79 | 3,39 | 4,38% | 89,23 | 83,80 | 108,88 | 90,94 |
| 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. | | | | | | | | |
| | 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. | 330,92 | 164,25 | -166,67 | -50,37% | 347,27 | 350,81 | 191,19 | 367,86 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | тыс. руб. | 254,17 | 127,69 | -126,48 | -49,76% | 266,72 | 269,44 | 146,84 | 282,53 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 76,76 | 36,56 | -40,20 | -52,37% | 80,55 | 81,37 | 44,35 | 85,33 |
| 1.5 | Расходы на уплату процентов по займам и кредитам | тыс. руб. | | | | | | | | |
| 1.6 | Общехозяйственные расходы | тыс. руб. | | | | | | | 34,06 | |
| 1.7 | Прочие производственные расходы | тыс. руб. | | 35,78 | 35,78 | | | 0,00 | 39,36 | |
| 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. | | | | | | | | |
| 1.7.4 | Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание | тыс. руб. | | | | | | | | |
| 2 | Ремонтные расходы | тыс. руб. | 179,73 | 0,00 | -179,73 | -100,00% | 188,61 | 190,53 | 0,00 | 199,79 |
| 2.1 | Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс. руб. | 21,50 | | -21,50 | -100,00% | 22,56 | 22,79 | | 23,90 |
| 2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс. руб. | 158,23 | | -158,23 | | 166,05 | 167,74 | | 175,89 |
| 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. | 0,00 | 30,52 | 30,52 | | 0,00 | 0,00 | 35,10 | 0,00 |
| 3.1 | Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями | тыс. руб. | | | | | | | | |
| 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. | | 30,52 | 30,52 | | | | 35,10 | |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | тыс. руб. | | 23,44 | 23,44 | | | | 26,96 | |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | | 7,08 | 7,08 | | | | 8,14 | |
| 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. | | | | | | | | |
| 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% НВВ | тыс. руб. | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----|--|-----------|--------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 5 | Амортизация | тыс. руб. | 0,00 | 456,88 | 456,88 | | 0,00 | 0,00 | 468,30 | 0,00 |
| 5.1 | Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения | тыс. руб. | | 456,88 | 456,88 | | | | 468,30 | 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 |
| 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. | 0,00 | 46,34 | 46,34 | | 0,00 | 0,00 | 46,34 | 46,34 |
| 7.1 | Налог на прибыль | тыс. руб. | | | | | | | | |
| 7.2 | Налог на имущество организаций | тыс. руб. | | 46,34 | 46,34 | | | | 46,34 | 46,34 |
| 7.3 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс. руб. | | | | | | | | |
| 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. | | | | | | | | |
| | Итого расходов | тыс. руб. | 599,05 | 818,06 | 219,00 | 36,56% | 636,65 | 636,79 | 928,48 | 826,56 |
| 8 | Нормативная прибыль/Финансовый результат | тыс. руб. | 9,11 | -288,62 | -297,72 | | 10,71 | 9,68 | 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 30 Методических указаний | тыс. руб. | 9,11 | | -9,11 | | 10,71 | 9,68 | | |
| 9 | Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации | тыс. руб. | | | | | | | | |

**Операционные расходы по водоотведению
МУП "Центр модернизации ЖКХ"
Тогучинского района Новосибирской области**

| № п/п | Наименование | Ед. изм. | 2022 | | 2023 | | 2024 | | корректировка |
|----------|--|-------------|--------|--------|--------|---|-----------------------|--------|---------------|
| | | | план | факт | план | план до начала долгосрочного периода регулирования | проект организации | | |
| | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| 1 | Операционные расходы | тыс. руб. | 521,65 | 198,27 | 547,42 | 552,99 | 304,96 | 579,87 | |
| 1.1 | Производственные расходы: | тыс. руб. | 341,92 | 167,75 | 358,82 | 362,47 | 269,86 | 380,09 | |
| 1.1.1 | расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | тыс. руб. | 11,00 | 3,50 | 11,54 | 11,66 | 5,25 | 12,23 | |
| 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, в том числе: | тыс. руб. | 330,92 | 164,25 | 347,27 | 350,81 | 191,19 | 367,86 | |
| | Расходы на оплату труда производственного персонала | тыс. руб. | 254,17 | 127,69 | 266,72 | 269,44 | 146,84 | 282,53 | |
| 1.1.3.1 | налоги и сборы с фонда оплаты труда | тыс. руб. | 76,76 | 36,56 | 80,55 | 81,37 | 44,35 | 85,33 | |
| 1.1.4 | расходы на уплату процентов по займам и кредитам | тыс. руб. | | | | | | | |
| 1.1.5 | общехозяйственные расходы | тыс. руб. | | | | | | | |
| 1.1.6 | прочие производственные расходы: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39,36 | 0,00 | |
| 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. | | | | | | | |
| 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. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.6.6 | расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание | тыс. руб. | | | | | | | |
| 1.2 | Ремонтные расходы | тыс. руб. | 179,73 | 0,00 | 188,61 | 190,53 | 0,00 | 199,79 | |
| 1.3 | Административные расходы | тыс. руб. | 0,00 | 30,52 | 0,00 | 0,00 | 35,10 | 0,00 | |

**Расходы на приобретение электрической энергии
МУП "Центр модернизации ЖКХ"
Тогучинского района Новосибирской области**

| № п/п | Наименование | Ед. изм. | 2019 | | 2020 | | 2021 | | 2022 | | 2023 | план до начала долгосрочного периода регулирувания | проект организации | корректировка |
|----------|---|-------------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|-------|-------|-------|---|-----------------------|---------------|
| | | | план | факт | план | факт | план | факт | план | факт | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| A | АО Новосибирскэнергосбыт | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Объем покупки энергии | тыс. кВт-ч | 27,90 | 22,20 | 27,90 | 14,24 | 27,90 | 21,93 | 17,87 | 17,12 | 18,59 | 17,87 | 17,12 | 16,21 |
| 1.1 | Объем покупки энергии по одноставочному тарифу | тыс. кВт-ч | 27,90 | 22,20 | 27,90 | 14,24 | 27,90 | 21,93 | 17,87 | 17,12 | 18,59 | 17,87 | 17,12 | 16,21 |
| 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 покупки электроэнергии по двухставочному тарифу | тыс. кВт-ч | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Тариф на электроэнергию и мощность | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | по одноставочному тарифу | руб./кВт-ч | 4,14 | 3,95 | 4,34 | 4,05 | 4,24 | 4,25 | 4,33 | 4,72 | 4,80 | 4,69 | 6,36 | 5,61 |
| 3 | Затраты на покупку энергии | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Затраты на покупку мощности | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Затраты на электроэнергию всего | тыс. руб. | 115,50 | 87,70 | 121,10 | 57,70 | 118,30 | 93,20 | 77,40 | 80,79 | 89,23 | 83,80 | 108,90 | 90,94 |
| | Удельный расход электроэнергии | кВт*ч, м³ | 0,93 | 0,93 | 0,93 | 0,74 | 0,93 | 1,10 | 0,93 | 0,98 | 0,93 | 0,93 | 0,98 | 0,93 |

**Неподконтрольные расходы по водотоплению
МУП "Центр модернизации ЖКХ"
Тогучинского района Новосибирской области**

| № п/п | Наименование | Ед. изм. | 2022 | | 2023 | план до начала долгосрочного периода регулирувания | 2024 | корректировка |
|----------|--|------------------|-------------|--------------|--------------|---|--------------|---------------|
| | | | план | факт | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Неподконтрольные расходы | тыс. руб. | 0,00 | 46,34 | 68,02 | 0,00 | 46,34 | 155,74 |
| 2 | Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций | тыс. руб. | | | | | | |
| 2.1 | Расходы на тепловую энергию | тыс. руб. | | | | | | |
| 2.2 | Расходы на теплоноситель | тыс. руб. | | | | | | |
| 2.3 | Расходы на транспортировку воды | тыс. руб. | | | | | | |
| 2.4 | Расходы на покупку воды | тыс. руб. | | | | | | |
| 2.5 | Услуги по холодному водоснабжению | тыс. руб. | | | | | | |
| 2.6 | Услуги по транспортировке холодной воды | тыс. руб. | | | | | | |
| 2.7 | Услуги по горячему водоснабжению | тыс. руб. | | | | | | |
| 2.8 | Услуги по приготовлению воды на нужды горячего водоснабжения | тыс. руб. | | | | | | |
| 2.9 | Услуги по транспортировке горячей воды | тыс. руб. | | | | | | |
| 2.10 | Услуги по водотоплению | тыс. руб. | | | | | | |
| 2.11 | Услуги по транспортировке сточных вод | тыс. руб. | | | | | | |
| 3 | Налоги и сборы | тыс. руб. | 0,00 | 46,34 | 0,00 | 0,00 | 46,34 | 46,34 |
| 3.1 | Налог на прибыль | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | Налог на имущество организаций | тыс. руб. | | 46,34 | | | 46,34 | 46,34 |
| 3.3 | Земельный налог и арендная плата за землю | тыс. руб. | | | | | | |
| 3.4 | Водный налог | тыс. руб. | | | | | | |
| 3.5 | Плата за пользование водным объектом | тыс. руб. | | | | | | |
| 3.6 | Транспортный налог | тыс. руб. | | | | | | |
| 3.7 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс. руб. | | | | | | |
| 3.8 | Прочие налоги и сборы | тыс. руб. | | | | | | |
| 4 | Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи | тыс. руб. | | | | | | |
| 5 | Сбытовые расходы гарантирующей организации | тыс. руб. | | | | | | |
| 5.1 | резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации | тыс. руб. | | | | | | |
| 6 | Экономия расходов | тыс. руб. | | | | | | |
| 7 | Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей | тыс. руб. | | | | | | |
| 8 | Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов | тыс. руб. | | | 68,02 | | | 109,40 |
| 8.1 | Возмещение расходов на заработную плату производственного персонала в связи с изменением величины минимальной оплаты труда на 2021, на 2023 год. | тыс. руб. | | | 68,02 | | | |
| 8.2 | Возмещение расходов на заработную плату производственного персонала в связи с изменением величины минимальной оплаты труда на 2024 год. | тыс. руб. | | | | | | 109,40 |
| 9 | Займы и кредиты (для метода индексации) | тыс. руб. | | | | | | |
| 9.1 | Возврат займов и кредитов | тыс. руб. | | | | | | |
| 9.2 | Проценты по займам и кредитам | тыс. руб. | | | | | | |

Расчет тарифа на водопользование методом индексации
МУП "Центр модернизации ЖКХ"
Тоугучинского района Новосибирской области

| № п/п | № п/п | Наименование | Ед. изм. | 2022 | | 2023 | | 2024 | | корректировка |
|---------|---------|---|-----------|--------|--|---------|---------|--|--------------------|---------------|
| | | | | план | план на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных | факт | план | план до начала долгосрочного периода регулирования | проект организации | |
| 1 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | 1 | Необходимая валовая выручка | | | | | | | | |
| 1.1 | 1.1 | Текущие расходы | тыс. руб. | 599,05 | 644,83 | 325,40 | 704,68 | 636,79 | 460,18 | 826,56 |
| 1.1.1 | 1.1.1 | Операционные расходы | тыс. руб. | 521,65 | 521,65 | 198,27 | 547,42 | 552,99 | 304,96 | 579,87 |
| 1.1.1.1 | 1.1.1.1 | индекс эффективности операционных расходов | | | | | 0,010 | 0,010 | | 0,010 |
| 1.1.1.2 | 1.1.1.2 | индекс потребительских цен (прогноз) | | | | | 0,060 | 0,040 | | 0,072 |
| 1.1.1.3 | 1.1.1.3 | индекс потребительских цен (оценка) | | | | | 0,058 | | | |
| 1.1.1.4 | 1.1.1.4 | индекс потребительских цен (отчет) | | | | | | | | |
| 1.1.1.5 | 1.1.1.5 | индекс изменения количества активов | | | | | | | | |
| 1.1.2 | 1.1.2 | Расходы на электрическую энергию | тыс. руб. | 77,40 | 76,84 | 80,79 | 89,23 | 83,80 | 108,88 | 90,94 |
| 1.1.3 | 1.1.3 | Неподконтрольные расходы, в том числе | тыс. руб. | 0,00 | 46,34 | 46,34 | 68,02 | 0,00 | 46,34 | 155,74 |
| 1.2 | 1.2 | Амортизация | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 456,88 | 0,00 | 0,00 | 468,30 | 0,00 |
| 1.3 | 1.3 | Нормативная прибыль | тыс. руб. | 9,11 | 0,00 | -252,84 | 10,71 | 9,68 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | 1.3.1 | Капитальные расходы | тыс. руб. | | | | | | | |
| 1.3.2 | 1.3.2 | Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 86 настоящих Методических указаний | тыс. руб. | | | | | | | |
| 1.4 | 1.4 | Расчетная предпринимательская прибыль, гарантирующей окупаемость | тыс. руб. | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | 2 | Корректировка НВВ | тыс. руб. | | | | 153,28 | | | 128,01 |
| | | Итого расходов | тыс. руб. | 599,05 | 644,83 | 782,28 | 704,68 | 636,79 | 928,48 | 826,56 |
| | | Величина изменения НВВ в целях сглаживания | тыс. руб. | 12,62 | 12,62 | | -155,19 | -0,40 | | -319,11 |
| 3 | 3 | НВВ для расчета тарифа | тыс. руб. | 620,78 | 657,45 | 529,44 | 713,48 | 646,07 | 928,48 | 635,45 |