Приложение № 14 к протоколу № 87

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 28.11.2022

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса** по материалам, представленным **МУП «Комфорт» (Юргинский муниципальный округ)** для установления тарифов на питьевую воду, водоотведение, реализуемые на потребительском рынке,

на период с 01.01.2023 по 31.12.2027

Ведущий консультант ценообразования в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации отходов Региональной энергетической комиссии Кузбасса Давидович Елена Юрьевна (далее – специалист, регулятор), рассмотрев представленные организацией предложения по установлению тарифов на питьевую воду, водоотведение, реализуемые на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

МУП «Комфорт» (Юргинский муниципальный округ) (далее - организация) обратилось в Региональную энергетическую комиссию Кузбасса (далее – РЭК Кузбасса) с заявлением об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение на 2023-2027 годы (исх. от 29.04.2022 б/н, вх. от 29.04.2022 № 2807).

Согласно представленному заявлению организацией заявлены тарифы:

* на питьевую воду:

- на 2023 год – в размере ***70,93*** руб.;

- на 2024 год – в размере ***73,70*** руб.;

- на 2025 год – в размере ***76,60*** руб.;

- на 2026 год – в размере ***79,62*** руб.;

- на 2027 год – в размере ***82,74*** руб.

* на водоотведение:

- на 2023 год – в размере ***75,79*** руб.;

- на 2024 год – в размере ***78,77*** руб.;

- на 2025 год – в размере ***81,87*** руб.;

- на 2026 год – в размере ***85,10*** руб.;

- на 2027 год – в размере ***88,45*** руб.

Организацией дополнительно представлены материалы к предложениям об установлении тарифов на услуги холодного водоснабжения и водоотведения на 2023-2027 годы:

- исх. от 01.09.2022 № 626, вх. от 01.09.2022 № 5368;

- исх. от 18.10.2022 № 813, вх. от 19.10.2022 № 6354;

- исх. от 03.11.2022 № 889, вх. от 03.11.2022 № 6734.

В рамках рассмотрения тарифного дела представлены ответы на запросы РЭК Кузбасса:

- исх. от 30.09.2022 № 754, вх. от 03.10.2022 № 5986, ответ на запрос исх. от 14.09.2022 № Ч-10-63/3186-02;

- исх. от 12.10.2022 № 784, вх. от 13.10.2022 № 6232, ответ на запрос исх. от 28.09.2022 № М-10-63/3378-02.

Согласно представленных материалов тарифы заявлены на следующем уровне:

* на питьевую воду:

- на 2023 год – в размере ***76,54*** руб.;

- на 2024 год – в размере ***73,21*** руб.;

- на 2025 год – в размере ***75,68*** руб.;

- на 2026 год – в размере ***78,21*** руб.;

- на 2027 год – в размере ***80,80*** руб.

* на водоотведение:

- на 2023 год – в размере ***73,05*** руб.;

- на 2024 год – в размере ***70,08*** руб.;

- на 2025 год – в размере ***72,34*** руб.;

- на 2026 год – в размере ***74,67*** руб.;

- на 2027 год – в размере ***77,07*** руб.

На основании представленного заявления было открыто дело «Об установлении тарифов на услуги холодного водоснабжения, водоотведения на 2023 – 2027 годы, оказываемые МУП «Комфорт» (Юргинский муниципальный округ)» за № 18-ВС и ВО.

Перечень нормативных правовых актов, использованных в процессе проведения экспертизы предложения об установлении тарифов:

1. Гражданский кодекс Российской Федерации;

2. Налоговый кодекс Российской Федерации;

3. Федеральный закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;

4. Федеральный закон от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции»;

5. Федеральный закон от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

6. Федеральный закон от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

7. Постановление Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

8. Постановление Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения»;

9. Методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э;

10. Регламент установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э;

11. Приказ Минстроя России от 25.12.2014 № 22/пр «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета затрат по видам деятельности организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и единой системы классификации таких затрат»;

12. Приказ Минстроя России от 04.04.2014 № 162/пр «Об утверждении перечня показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, порядка и правил определения плановых значений и фактических значений таких показателей»;

13. Приказ Минстроя России от 23.03.2020 №154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства»;

14. Иные нормативные правовые акты Российской Федерации.

Расчет необходимой валовой выручки и тарифов произведен специалистом в соответствии с главой VII Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания). Установление тарифов производится на 2023-2027 годы.

При этом установление тарифов на 2023 год осуществляется с учетом особенностей, предусмотренных постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации», согласно которому:

Пункт 3. Органам исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г.:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов подключения (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) и (или) предельные (минимальные и (или) максимальные) уровни цен (тарифов) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 год до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 год параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

**Общая характеристика организации**

Муниципальное унитарное предприятие «Комфорт», именуемое в дальнейшем «организация», зарегистрировано 29.06.2009 года.

Является многоотраслевым предприятием (предоставляет услуги теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, услуги по содержанию и ремонту муниципального жилищного фонда, автоуслуги и др.).

Основными видами деятельности организации является водоснабжение, водоотведение, утилизация отходов, теплоснабжение, осуществление других работ и услуг.

Объекты инженерной инфраструктуры, необходимые организации для осуществления услуг в сфере водоснабжения и водоотведения, переданы предприятию на праве хозяйственного ведения с 01.02.2019 согласно распоряжению администрации Юргинского муниципального района от 29.01.2019 № 30-р (договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения от 01.02.2019г.). Срок действия договора до 31.12.2019 г. с возможностью продления при отсутствии письменных заявлений одной из сторон.

По дополнительным соглашениям к договору хозяйственного ведения от 01.02.2019 года организации в эксплуатацию передано:

- имущество необходимое для оказания услуг в сфере холодного водоснабжения, водоотведения на территории Тальского сельского поселения (дополнительное соглашение от 31.05.2019 г.);

- оборудование для фильтрования или очистки воды (4 единицы), дополнительное соглашение от 16.02.2021 г.;

- станции водоочистки блочно-модульного исполнения, станция водоподготовки «Водный элемент» (4 единицы) дополнительное соглашение от 28.09.2022 г.

*Юргинский муниципальный округ (кроме Тальского с/п).*

**Водоснабжение** во всех населенных пунктах осуществляется из подземных природных источников. Вода из скважин (***86 шт***.) с помощью глубинных насосов поднимается на поверхность и подается в водонапорные башни (***85*** шт.) либо накопительные резервуары (***4*** шт.). Из накопительных резервуаров вода поступает на насосные станции 2-го подъема в количестве ***4*** шт. (п.ст. Юрга-2, д. Белянино, д. Кленовка, п.ст. Арлюк), общей установленной мощностью ***2 тыс. м3/сут***. Общая протяженность разводящей сети составляет ***260,5 км***.

В отопительный сезон (с сентября по май) потребность в дополнительных объемах воды для производства теплоносителя удовлетворяется путем покупки ее у ООО «Водснаб».

Установлено оборудование для фильтрования или очистки воды на скважинах:

- с. Варюхино, скважина «Школьная»;

- п. ст. Арлюк, скважина №4;

- п. ст. Арлюк, скважина №11;

- с. Проскоково, скважина «Школьная».

Станции водоочистки блочно-модульного исполнения, станция водоподготовки «Водный элемент» установлены на скважинах:

- с. Проскоково, ул. Молодежная, 16Б;

- д. Елгино, ул. Лесная, 2А;

- с. Варюхино, ул. Центральная, 1/3;

- д. Лебяжье-Асаново, ул. Рссийская, 72.

**Водоотведение.**

Централизованные системы водоотведения имеются в 5 населенных пунктах. В п. ст. Юрга-2 канализационные стоки от потребителей собираются в самотечный коллектор, по которому поступают в канализационную насосную станцию (***2 шт.*** общей мощностью ***7,3*** тыс. м3/сут.). Далее фекальными насосами стоки перекачиваются в городскую канализационную сеть, обслуживаемую ООО «Водснаб». В остальных населенных пунктах (п.ст. Арлюк, с. Поперечное, с. Проскоково, д. Новороманово) канализационные стоки от потребителей по самотечному коллектору поступают в выгребные ямы. Далее откачиваются при помощи ассенизационных машин и доставляются на специально отведенные полигоны утилизации жидких бытовых отходов. Протяженность канализационных сетей – ***29,6*** км.

Приборы учета на скважинах, перекачивающих насосных станциях, фекальных насосных станциях отсутствуют.

*Тальское сельское поселение.*

**Система водоснабжения:** на обслуживании предприятия находятся 8 скважин (5 шт. – в д. Талая, в том числе 3 резервные; 3 шт. – в д. Пятково). Вода из скважин №№ 3,4, расположенных в пойме реки Талая, подается на станцию очистки воды, где проходит 4 стадии очистки.

Очищенная вода подается в 2 резервуара (200 м3 каждый), далее насосами GRUNDFOS (3 шт.) в разводящую сеть д. Талая по двум ниткам полиэтиленового водопровода.

Длина водопровода от скважин до станции очистки – 2,5 км (полиэтилен), длина разводящей сети – 18 км (чугун, сталь, полиэтилен).

Вода из скважин №№ 1 и 2 (производительность – 10 м3/ч и 2,5 м3/ч), расположенных ниже д. Пятково, поступает без очистки в водонапорную башню и далее в разводящую сеть (общая длина – 2,3 км, материал труб – чугун, сталь, полиэтилен). Скважина № 3 расположена в центре д. Пятково, без очистки подается в накопительную емкость, из емкости в разводящую сеть (длина – 2,629 км, материал – сталь, чугун). Водонапорные емкости закольцованы между собой.

Приборы учета расхода холодной воды на источниках отсутствуют.

**Система водоотведения** состоит из сети подземной канализации и двух насосных канализационных станций, посредством которых сточные воды отводятся на городские очистные сооружения. Канализационная сеть включает в себя: самотечный чугунный коллектор Ду 100мм протяженностью 8,9 км; КНС № 41 и напорный чугунный коллектор Ду 150 мм протяженностью 4,69 км; КНС № 42 и напорный чугунный коллектор Ду 150 мм протяженностью 1,6 км. Общая протяженность подземной чугунной канализации составляет 15190 п.м., количество смотровых колодцев – 214 шт.

Схемы холодного водоснабжения и водоотведения на территории Юргинского муниципального округа не утверждены.

Программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности на предприятии в материалах тарифного дела не представлена.

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов**

Материалы организации по расчету тарифов на 2023-2027 годы подготовлены в соответствии с требованиями «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее - Правила).

Расчетно-обосновывающие материалы представлены организацией надлежащим образом, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

**Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов**

Специалистом рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом специалист исходил из того, что представленная организацией информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель организации.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности организации и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемому РЭК Кузбасса виду деятельности на 2023 - 2027 годы.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на водоподготовку, транспортировку и подачу питьевой воды, водоотведение сточных вод принимаемых для определения долгосрочных параметров регулирования тарифов на 2023-2027 годы и расчета тарифов на 2023-2027 годы, производилась на основе анализа общих смет расходов в экономических элементах.

В целях экономического обоснования затрат организации, включаемых в необходимую валовую выручку, регулирующим органом запрашивались расчеты, копии документов, копии договоров о поставке материалов, сырья, выполнении работ сторонними организациями и прочую информацию в соответствии с требованиями действующего законодательства.

Деятельность предприятия в части организации и проведения закупочных процедур регламентируется Положением «О закупках товаров, работ, услуг МУП «Комфорт», утвержденным главой Юргинского муниципального района (основополагающим документом в данной области является Федеральный закон от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»).

**Оценка финансового состояния организации**

Организация находится на общей системе налогообложения.

Основными видами деятельности регулируемой организации является оказание услуг в сфере холодного водоснабжения и водоотведения, утилизации отходов, теплоснабжения, другие виды деятельности.

По данным бухгалтерской отчетности (том 1, стр. 79) общая сумма выручки за 2021 г. составила ***114083,00*** тыс. руб., и по сравнению с предыдущим периодом произошел рост на 7,6%; себестоимость в размере ***257424,00*** тыс. руб., и по сравнению с предыдущим период рост составил 13,4%; управленческие расходы в размере ***39348,00*** тыс. руб., и по сравнению с предыдущим период рост составил 7,2%; прочие доходы в размере ***223190,00*** тыс. руб., и по сравнению с предыдущим период рост составил 36,5%. Чистая прибыль (убыток) организации составила ***22057,00*** тыс. руб.

Сведения о фактических расходах организации на оказание услуг в сфере холодного водоснабжения, водоотведения за прошедший период, в том числе по статьям (группам) расходов, представлены в приложении в формате шаблона CALC.TARIFF.VODA.6.42.

Сумма выручки от реализации услуг водоснабжения на потребительском рынке за 2021 год (по данным, предоставленным в формате шаблона CALC.TARIFF.VODA.6.42) составила ***29512,83*** тыс. руб. (объем воды по категориям потребителей 737451,91 м3, средний тариф 40,02 руб./м3). Расходы составили (данные, подтверждены оборотно-сальдовыми ведомостями и документами первичного бухгалтерского учета) ***41834,48*** тыс. руб. Финансовый результат по водоснабжению составил– (*-****12321,65***) тыс. руб.

Сумма выручки от реализации услуг водоотведения на потребительском рынке за 2021 год (по данным, предоставленным в формате шаблона CALC.TARIFF.VODA.6.42) составила ***6172,77*** тыс. руб. (объем принятых сточных вод по категориям потребителей 156114,66 м3, средний тариф 39,54 руб./м3). Расходы составили (данные, подтверждены оборотно-сальдовыми ведомостями и документами первичного бухгалтерского учета) ***7317,05*** тыс. руб. Финансовый результат по водоотведению составил– (*-****1144,28***) тыс. руб.

**Долгосрочные параметры регулирования тарифов**

**на питьевую воду и водоотведение**

Организацией было направлено заявление об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение на период с 01.01.2023 по 31.12.2027с применением метода индексации. При применении метода индексации, регулируемые тарифы устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования тарифов.

В соответствии с п. 79 Основ ценообразования в сфере холодного водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Основы ценообразования) к долгосрочным параметрам регулирования тарифов, определяемым на долгосрочный период регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации, относятся:

а) базовый уровень операционных расходов;

б) индекс эффективности операционных расходов;

в) нормативный уровень прибыли (для организаций, которым права владения и (или) пользования централизованными системами холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельными объектами таких систем, находящимися в государственной или муниципальной собственности, преданы по договорам аренды таких систем и (или) объектов или по концессионным соглашениям, заключенным в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014г.);

г) показатели энергосбережения и энергетической эффективности (уровень потерь воды, удельный расход электрической энергии).

**Базовый уровень операционных расходов** – это уровень операционных расходов, установленный на первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанный с применением метода экономически обоснованных расходов. Величина операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования, заявленная организацией, соответствует следующим значениям:

питьевая вода ***31169,51***тыс. руб.

водоотведение ***7976,09***тыс. руб.

**Индекс эффективности операционных расходов** организацией не заявлен.

**Нормативный уровень прибыли** организацией не заявлен.

**Показатели энергосбережения и энергетической эффективности, в том числе:**

Уровень потерь воды заявлен организацией на 2023 год 29,65%, на 2024-2027 годы на том же уровне.

Удельный расход электрической энергии заявлен организацией на 2023 год в сфере холодного водоснабжения ***2,77*** кВт\*ч/м3, на 2024-2027 годы на том же уровне.

Удельный расход электрической энергии заявлен организацией на 2023 год в сфере водоотведения ***1,27*** кВт\*ч/м3, на 2024-2027 годы на том же уровне.

Учитывая результаты проведенного анализа, предлагаю Региональной энергетической комиссии Кузбасса установить для организации долгосрочные параметры регулирования тарифов водоснабжения, водоотведения на период с 01.01.2023 по 31.12.2027 согласно данным таблицы 1.

Таблица 1

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение**

**МУП «Комфорт» (Юргинский муниципальный округ)**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2027**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Период | Базовый уровень операцион-ных расходов,  тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Норматив-ный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Питьевая вода | 2023 | 30687,75 | х | х | 25,22 | 2,93 |
| 2024 | х | 1 | х | 25,22 | 2,93 |
| 2025 | х | 1 | х | 25,22 | 2,93 |
| 2026 | х | 1 | х | 25,22 | 2,93 |
| 2027 | х | 1 | х | 25,22 | 2,93 |
| 2. | Водоотведение | 2023 | 7850,03 | х | х | х | 1,24 |
| 2024 | х | 1 | х | х | 1,24 |
| 2025 | х | 1 | х | х | 1,24 |
| 2026 | х | 1 | х | х | 1,24 |
| 2027 | х | 1 | х | х | 1,24 |

Расчеты конкретных статей расходов, основание расчетов, приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Согласно п. 4 Методических указаний расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод определяется, исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей.

В соответствии с п. 5 Методических указаний объем отпускаемой воды определяется по формулам:





где:

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

 - расчетный объем воды, отпускаемой новым абонентам, подключившимся к централизованной системе водоснабжения в году i, за вычетом потребления воды абонентами, водоснабжение которых прекращено (планируется прекратить), тыс. куб. м. Указанная величина может принимать, в том числе, отрицательные значения;

 - планируемое в году i изменение (снижение) объема воды, отпускаемой гарантирующей организацией абонентам по отношению к году i-1, связанное с изменением нормативов потребления воды, тыс. куб. м. Указанная величина может принимать как положительные, так и отрицательные значения;

 - темп изменения (снижения) потребления воды. В случае, если данные об объеме отпуска воды в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды рассчитывается без учета этих лет. Темп изменения (снижения) потребления воды не должен превышать 5 процентов в год.

Провести анализ динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года не предоставляется возможным, так как тариф для организации утвержден с 28.02.2019, также в мае 2019 передано имущество территории Тальского сельского поселения.

Проанализировав представленные документы, специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять показатели объемов обеспечения оказываемых услуг на период 2023-2027 годы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения по фактическим показателям 2021 года.

Планируемый объем отпущенной воды по категориям потребителей составил:

- на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 – ***737451,91*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***550947,35*** м3.

На 2024 – 2027 годы объем отпущенной питьевой воды по категориям потребителей принимается на уровне предыдущего периода календарной разбивки с разбивкой по полугодиям.

Планируемый объем пропущенных сточных вод по категориям потребителей составил:

- на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 – ***156114,66*** м3, в том числе на потребительский рынок – ***131294,66*** м3.

На 2024 – 2027 годы объем пропущенных сточных вод по категориям потребителей принимается на уровне предыдущего периода календарной разбивки с разбивкой по полугодиям.

Размер финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы, в сфере холодного водоснабжения составляет:

- на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 – ***52897,43*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 – ***26448,71*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 – ***27720,82*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2025 по 30.06.2025 – ***27720,82*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2025 по 31.12.2025 – ***28557,83*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2026 по 30.06.2026 – ***28557,83*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2026 по 31.12.2026 – ***29571,82*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2027 по 30.06.2027 – ***29571,82*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2027 по 31.12.2027 – ***30346,52*** тыс. руб.

Размер финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы, в сфере водоотведения составляет:

- на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 – ***11159,08*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 – ***5579,54*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 – ***5799,66*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2025 по 30.06.2025 – ***5799,66*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2025 по 31.12.2025 – ***6070,52*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2026 по 30.06.2026 – ***6070,52*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2026 по 31.12.2026 – ***6257,86*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2027 по 30.06.2027 – ***6257,86*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2027 по 31.12.2027 – ***6405,64*** тыс. руб.

**1. Питьевая вода**

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

В соответствии с п. 85 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания) при установлении тарифов с применением метода индексации до начала очередного долгосрочного периода регулирования необходимая валовая выручка регулируемой организации рассчитывается отдельно на каждый i-й расчетный период регулирования долгосрочного периода регулирования по формуле:

, (30)

где:

 - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

 - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

 - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

Текущие расходы рассчитываются по формуле:

, (7)

где:

 - текущие расходы, тыс. руб.;

 - операционные расходы, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение электрической энергии (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетических ресурсов и холодной воды, тыс. руб.;

 - неподконтрольные расходы, тыс. руб.

При определении расходов на приобретение электрической энергии (мощности) и холодной воды учитываются значения долгосрочных параметров регулирования тарифов, таких как удельный расход электрической энергии и уровень потерь воды в случае, если установление тарифов осуществляется на основе долгосрочных параметров регулирования.

Установление тарифов рассматриваемой организации осуществлялось с учетом следующей календарной разбивки:

- с 01.01.2023 по 31.12.2023;

- с 01.01.2024 по 30.06.2024;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024;

- с 01.01.2025 по 30.06.2025;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025;

- с 01.01.2026 по 30.06.2026;

- с 01.07.2026 по 31.12.2026;

- с 01.01.2027 по 30.06.2027;

- с 01.07.2027 по 31.12.2027.

При расчете статей расходов специалистом использовались:

- индексы потребительских цен на 2022 год – 113,9%, на 2023 год – 106,0%, на 2024 год – 104,7%, на 2025 год – 104,0%, на 2026 год – 104,0%, на 2027 год – 104,0% (далее – ИПЦ Минэкономразвития России);

- индексы цен производителей электрической энергии на 2022 год – 104,5%, на 2023 год – 108,0%, на 2024 год – 105,6%, на 2025 год – 105,2%, на 2026 год – 105,2%, на 2027 год – 105,2% (далее – ИЦП Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, определенных в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, опубликованном 28.09.2022 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России).

**I. Базовый уровень операционных расходов на 2023 год**

Базовый уровень операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования рассчитывался с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с пунктами 17 - 26 Методических указаний (за исключением расходов на электрическую энергию (мощность, тепловую энергию и другие виды энергетических ресурсов), утвержденных Приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Организаций заявлены следующие операционные расходы:

**«Материалы и запчасти»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***5,57*** тыс. руб.

Расходы по статье приняты по предложению организации в соответствии с представленным перечнем материалов, по ценам не превышающим среднерыночных.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***5,57*** тыс. руб.

**«Расходы на оплату труда основного**

**производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***12864,58*** тыс. руб., в том числе среднемесячная заработная плата заявлена в размере ***28286,24*** руб./чел./мес., численность основного производственного персонала – ***37,9*** человек.

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год (том 1, стр. 104-106);

- анализ расходов на оплату труда за 2021 год (том 3, стр. 244-247);

- пояснительная записка по расчету затрат на оплату труда (том 3, стр. 248);

- расчет расходов на оплату труда основного производственного персонала (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 22-24);

- расчет нормативной численности работников, обслуживающих водозаборы подземных вод, водопроводные сети (том 3, стр. 253-255);

- приказ «Об изменении штатного расписания» от 01.11.2022 № 332/22-П (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 38);

- копия штатного расписания от 01.11.2022 (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 39-49).

Расходы на оплату труда основного производственного персонала учтены исходя из средней заработной платы и численности, принятых в расчет. Средняя заработная плата принята в размере ***28285,64*** руб./чел./мес. в соответствии со штатным расписанием от 01.11.2022, вступающим в силу с 01.01.2023.

Численность основного производственного персонала принята по предложению организации в соответствии со штатным расписанием в количестве ***37,90*** человек.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***12864,31*** тыс. руб.

**«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***3967,11*** тыс. руб.

Расходы по данной статье рассчитаны на основании Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ в размере 30% (на обязательное пенсионное страхование – 22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%, на обязательное медицинское страхование - 5,1%), а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125 – ФЗ и на основании представленного уведомления фонда социального страхования РФ от 25.03.2022 г. (0,20%) (том 3, стр. 277).

Расходына 2023 год приняты в сумме ***3885,02*** тыс. руб.

**«Цеховые (общехозяйственные) расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***694,32*** тыс. руб., в том числе заработная плата цехового персонала ***533,27*** тыс. руб. при численности ***1,43*** человек и средней заработной плате ***31076,34*** руб./чел./мес., отчисления на соц. нужды от заработной платы цехового персонала ***161,05*** тыс. руб.

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 23 за 2021 год (том 1, стр. 107);

- расчет затрат на оплату труда и отчисления на социальные нужды (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 22-23);

- анализ расходов на оплату труда за 2021 год (том 3, стр. 244-247);

- пояснительная записка по расчету затрат на оплату труда (том 3, стр. 248);

- расчет расходов на оплату труда АУП и работников автотранспортного участков (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 25);

- приказ «Об изменении штатного расписания» от 01.11.2022 № 332/22-П (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 38);

- копия штатного расписания от 01.11.2022 (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 39-49).

Расходы на оплату труда цехового персонала приняты в размере ***2063,93*** тыс. руб. и учтены исходя из средней заработной платы и численности, принятых в расчет. Средняя заработная плата принята в размере ***31784,58*** руб./чел./мес. и рассчитана от средней заработной платы в соответствии со штатным расписанием от 01.11.2022, вступающим в силу с 01.01.2023.

Численность цехового персонала принята по предложению организации в количестве ***5,41*** человек и рассчитана в соответствии с учетной политикой организации 13% на водоснабжение от численности цехового персонала 41,625 человек по штатному расписанию от 01.11.2022. Перечень численности, включенной в расчет представлен в таблице 2.

Таблица 2.



Отчисления на соц. нужды от заработной платы цехового персонала приняты в размере ***623,31*** тыс. руб. и рассчитаны на основании Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ в размере 30% (на обязательное пенсионное страхование – 22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%, на обязательное медицинское страхование - 5,1%), а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125 – ФЗ и на основании представленного уведомления фонда социального страхования РФ от 25.03.2022 г. (0,20%) (том 3, стр. 277).

Расходына 2023 год приняты в сумме ***2687,24*** тыс. руб.

**«Прочие производственные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***260,80*** тыс. руб., в том числе расходы на проведение лабораторных анализов – ***85,67*** тыс. руб., охрана труда – ***175,13*** тыс. руб.

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год (том 1, стр. 104-106);

- сводная таблица по прочим производственным расходам (том 3, стр. 297);

- реестр счетов-фактур за 2021 год ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в КО» (том 3, стр. 293);

- копии счетов-фактур за 2021 год ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в КО» (том 3, стр. 294-314);

- копия договоров на проведение лабораторных анализов (том 3, стр. 315-321);

- расчет затрат на охрану труда (том 3, стр. 323);

- договор ООО «Спецобъединение-Алтай» на поставку спецодежды (том 3, стр. 324-329);

- копии счетов-фактур (спецодежда, мыло) (том 3, стр. 330-334).

***Лабораторные анализы.*** Расходы по статье приняты в размере ***89,62*** тыс. руб. и рассчитаны от фактических данных 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0%.

***Охрана труда.*** Расходы по статье приняты в размере ***171,69*** тыс. руб. по расчетам организации (с корректировкой по срокам полезного использования), рассчитанным в соответствии с нормами согласно Приказу Министерства здравоохранения и социального развития РФ от 03.10.2008 г. №543н «Об утверждении типовых норм бесплатной выдачи сертифицированных специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты работникам жилищно-коммунального хозяйства, занятым на работах с вредными и (или) опасными условиями труда, а также на работах, выполняемых в особых температурных условиях или связанных с загрязнением». Цены приняты по спецификации к договору ООО «Спецобъединение-Алтай». Следует отметить, что уровень цен, принятых в расчет, не превышает уровень среднерыночных цен.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***261,31*** тыс. руб.

**«Ремонтные расходы»**

**«Расходы на проведение АВР»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***2429,88*** тыс. руб., в том числе: материалы – ***845,60*** тыс. руб., машины и механизмы – ***1584,28*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов по данной статье предприятием представлены следующие документы:

- расчет затрат на ремонты сетей и оборудования ХВС (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 50);

- журнал аварийных ситуаций холодного водоснабжения 2021 г. (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 51-55);

- реестр выполненных аварийных ремонтных работ за 2021 г. (ХВС) (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 56-63).

***Материалы***. Расходы по статье приняты в размере ***845,60*** тыс. руб. по предложению организации, рассчитанному от факта 2021 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0%.

***Машины и механизмы***. Расходы по статье приняты в размере ***1584,28*** тыс. руб. по предложению организации, рассчитанному от факта 2021 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0%.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***2429,88*** тыс. руб.

**«Текущий ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***161,10*** тыс. руб., в том числе: материалы на ремонт – ***5,44*** тыс. руб., прочие расходы – ***155,66*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов по данной статье предприятием представлен план мероприятий по текущему ремонту объектов холодного водоснабжения, эксплуатируемых МУП «Комфорт» на 2023 год, локально-сметные расчеты (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 64-87).

***Материалы на ремонт***. Расходы по статье приняты в размере ***5,44*** тыс. руб. по предложению организации в соответствии с представленными локально-сметными расчетами, согласованными с собственником имущества.

***Прочие расходы***. Расходы по статье приняты в размере ***155,66*** тыс. руб. по предложению организации и включают в себя расходы на машины и механизмы с представленными локально-сметными расчетами, согласованными с собственником имущества.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***161,10*** тыс. руб.

**«Заработная плата ремонтного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***1470,46*** тыс. руб., в том числе среднемесячная заработная плата в размере ***32503,54*** руб./чел./мес., численность персонала – ***3,77*** человека.

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 23 за 2021 год (том 1, стр. 107);

- расчет затрат на оплату труда и отчисления на социальные нужды (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 22-23);

- анализ расходов на оплату труда за 2021 год (том 3, стр. 244-247);

- пояснительная записка по расчету затрат на оплату труда (том 3, стр. 248);

- расчет расходов на оплату труда АУП и работников автотранспортного участков (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 25);

- приказ «Об изменении штатного расписания» от 01.11.2022 № 332/22-П (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 38);

- копия штатного расписания от 01.11.2022 (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 39-49).

Расходы на оплату труда ремонтного персонала приняты в размере ***1461,18*** тыс. руб. и учтены исходя из средней заработной платы и численности, принятых в расчет. Средняя заработная плата принята в размере ***32298,37*** руб./чел./мес. и рассчитана от средней заработной платы в соответствии со штатным расписанием от 01.11.2022, вступающим в силу с 01.01.2023.

Численность ремонтного персонала принята по предложению организации в количестве ***3,77*** человек и рассчитана в соответствии с учетной политикой организации 13% на водоснабжение от численности ремонтного персонала 29 человек по штатному расписанию от 01.11.2022. Перечень численности, включенной в расчет представлен в таблице 3.

Таблица 3.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***1461,18*** тыс. руб.

**«Отчисления на социальные нужды от заработной платы ремонтного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***444,08*** тыс. руб.

Отчисления на соц. нужды от заработной платы ремонтного персонала приняты в размере ***441,28*** тыс. руб. и рассчитаны на основании Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ в размере 30% (на обязательное пенсионное страхование – 22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%, на обязательное медицинское страхование - 5,1%), а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125 – ФЗ и на основании представленного уведомления фонда социального страхования РФ от 25.03.2022 г. (0,20%) (том 3, стр. 277).

Расходына 2023 год приняты в сумме ***441,28*** тыс. руб.

**«Административные расходы»**

**«Заработная плата АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***5312,45*** тыс. руб., в том числе среднемесячная заработная плата заявлена в размере ***39887,78*** руб./чел./мес., численность персонала – ***11,10*** человек.

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2021 год (том 1, стр. 108);

- расчет затрат на оплату труда и отчисления на социальные нужды (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 22-23);

- анализ расходов на оплату труда за 2021 год (том 3, стр. 244-247);

- пояснительная записка по расчету затрат на оплату труда (том 3, стр. 248);

- расчет расходов на оплату труда АУП и работников автотранспортного участков (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 25);

- приказ «Об изменении штатного расписания» от 01.11.2022 № 332/22-П (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 38);

- копия штатного расписания от 01.11.2022 (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 39-49).

Расходы на оплату труда персонала АУП учтены исходя из средней заработной платы и численности, принятых в расчет. Средняя заработная плата принята в размере ***45432,79*** руб./чел./мес. и рассчитана от средней заработной платы в соответствии со штатным расписанием от 01.11.2022, вступающим в силу с 01.01.2023.

Численность персонала АУП принята в количестве ***6,47*** человека и рассчитана в соответствии с учетной политикой организации 13% на водоснабжение от численности персонала АУП 49,75 человек по штатному расписанию от 01.11.2022. Перечень численности, включенной в расчет представлен в таблице 4.

Таблица 4.

Численность персонала АУП соответствует нормативной численности согласно Приказу Минстроя России от 23.03.2020 № 154/пр «Об утверждении Типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства» (Зарегистрировано в Минюсте России 26.05.2020 № 58476).

Расходына 2023 год приняты в сумме ***3526,04*** тыс. руб.

В целом средняя заработная плата на 2023 год составила 30992,72 руб./чел./мес. и не превышает среднюю заработную плату 39213,00 руб./чел./мес. (водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений) по Кемеровской области по состоянию на сентябрь 2022 года по данным Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Кемеровской области – Кузбассу.

**«Отчисления на социальные нужды**

**от заработной платы АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***1604,36*** тыс. руб.

Расходы по данной статье рассчитаны на основании Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ в размере 30% (на обязательное пенсионное страхование – 22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%, на обязательное медицинское страхование - 5,1%), а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125 – ФЗ и на основании представленного уведомления фонда социального страхования РФ от 25.03.2022 г. (0,20%) (том 3, стр. 277).

Расходына 2023 год приняты в сумме ***1064,86*** тыс. руб.

**«Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***1287,09*** тыс. руб., в том числе услуги связи – ***112,33*** тыс. руб.,информ. обслуживание Консультант плюс – ***18,98*** тыс. руб., услуги эл.документооборота – ***2,08*** тыс. руб., установка и обновление программы Гранд-смета – ***8,55*** тыс. руб., вода бутилированная – ***4,71*** тыс. руб., канцелярия, почтовые расходы – ***56,65*** тыс. руб., испытания изоляции эл.оборудования – ***2,74*** тыс. руб. – руб., расходы автопарка – ***323,26*** тыс. руб., электроснабж.контор – ***29,82*** тыс. руб., приобретение офисной мебели – ***2,98*** тыс. руб., инструменты и материалы на содержание контор – ***19,71*** тыс. руб., услуги обращения с ТКО от конторы – ***1,51*** тыс. руб., дератизация, дезинсекция контор – ***1,32*** тыс. руб., теплоснабжение контор (собственная тепловая энергия) – ***531,41*** тыс. руб., услуги банка – ***62,06*** тыс. руб., приобретение и обслуживание оргтехники – ***108,98*** тыс. руб.

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2021 год (том 1, стр. 108);

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2021 год с подробной расшифровкой (том 1 (дополнительные документы), стр. 18);

- расчет общехозяйственных расходов (том 5, стр. 246);

- копии договоров и счетов-фактур (том 5, стр. 247-402, том 6, стр. 1-313);

- расчет арендной платы транспорта и административных зданий (том 1 (дополнительные документы), стр. 32);

- расчет общеэксплуатационных расходов (том 1 (дополнительные документы), стр. 33-35);

- реестр счетов-фактур за 2021 год (том 1 (дополнительные документы), стр. 36-40).

Расходы по следующим статьям рассчитаны по факту 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0% и приняты в доле на водоснабжение 13%, в следующем размере:

*Услуги связи* – ***117,50*** тыс. руб.;

*Информ. обслуживание Консультант плюс* – ***19,86*** тыс. руб.;

*Услуги эл.документооборота* – ***2,18*** тыс. руб.;

*Установка и обновление программы Гранд-смета* – ***8,95*** тыс. руб.;

*Вода бутилированная* – ***4,92*** тыс. руб.;

*Канцелярия, почтовые расходы* – ***59,25*** тыс. руб.;

*Испытания изоляции эл.оборудования* – ***2,87*** тыс. руб.;

*Расходы автопарка* – ***338,15*** тыс. руб.;

*Электроснабж.контор* – ***31,20*** тыс. руб.;

*Приобретение офисной мебели* – ***3,12*** тыс. руб.;

*Инструменты и материалы на содержание контор* – ***20,61*** тыс. руб.;

*Услуги обращения с ТКО от конторы* – ***1,58*** тыс. руб.;

*Дератизация, дезинсекция контор* – ***1,38*** тыс. руб.;

*Теплоснабжение контор (собственная тепловая энергия)*–***555,88*** тыс.руб.

Подробный расчет по вышеуказанным расходам представлен в приложении 1 к Экспертному заключению.

***Услуги банка.*** Расходы учтены в статье «Прочие сбытовые расходы».

***Приобретение и обслуживание оргтехники.*** Расходы по статье приняты по расчету регулятора (приложение № 2 к Экспертному заключению) в доле на водоснабжение 13% в размере ***72,04*** тыс. руб.

Расходына 2023 год по статье «Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам» приняты в сумме ***1239,49*** тыс. руб.

**«Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***591,47*** тыс. руб. (аренда транспорта, контор).

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2021 год (том 1, стр. 108);

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2021 год с подробной расшифровкой (том 1 (дополнительные документы), стр. 18);

- пояснительная записка по использованию арендованного транспорта и нежилых помещений (том 5, стр. 121);

- реестр счетов-фактур за 2021-2022 годы аренды транспорта и административных зданий (том 5, стр.122-123);

- копии договоров и счетов-фактур (том 5, стр. 124-245; дополнительные документы вх. от 03.10.2022, стр. 24-33);

- расчет арендной платы транспорта и административных зданий (том 1 (дополнительные документы), стр. 32).

В расчет расходов по статье приняты договоры:

- договор аренды от 01.02.2019 №1/2019 ООО «Хозяйственный комплекс» (17 ед.техники);

- договор аренды от 01.02.2019 №2/2019/Т ИП Тютюн И.В. (ГАЗ-3102);

- договор аренды от 01.02.2019 №0102/19 Понамарева Л.Г. (ГАЗ-3102);

- договор аренды от 01.02.2019 №8/2019 ИП Тютюн В.Ф. (г. Юрга: админ.здание, гаражи, склад, мастерская);

- договор на право пользования частью нежилого помещения от 01.02.2019 №1/02-19 ООО «Юргинский» (п. Юргинский, офис 36,7 м2);

- договор субаренды от 01.02.2019 №181 ПТ «Реал-Групп» Кондратюк и компания (п.ст.Юрга-2, касса приема коммунальных услуг 21,9 м2);

- договор субаренды от 01.02.2019 №182 ПТ «Реал-Групп» Кондратюк и компания (ст. Арлюк, касса приема коммунальных услуг 15,3 м2);

- договор на право пользования нежилым помещением от 20.08.2019 №01/08-19 Салихов Ф.И. (контора в д. Зимник 25 м2).

По результатам проведенного анализа рыночной стоимости 1 м2 аренды административных зданий, складов, гаражей выявлено, что стоимость 1 м2 по вышеуказанным договорам не превышает среднерыночные цены на данный вид услуги.

Расчет расходов по статье аренда транспорта, контор представлен в приложении №3 к Экспертному заключению.

Расходы по договору аренды от 01.02.2019 №1/2019 ООО «Хозяйственный комплекс» рассчитаны по предложению организации с корректировкой в части арендной платы, превышающей размер транспортного налога и амортизационных отчислений, с распределением по видам деятельности согласно учетной политики организации.

Расходы по договорам аренды транспорта от 01.02.2019 №2/2019/Т ИП Тютюн И.В. (ГАЗ-3102), от 01.02.2019 №0102/19 Понамарева Л.Г. (ГАЗ-3102) приняты в расчет по транспортному налогу. Амортизационные отчисления из расчета исключены в связи с истечением срока полезного использования, расходы на ремонт несет организация. Распределены по видам деятельности согласно учетной политики организации.

Подробный расчет по договорам аренды транспорта представлен в приложении №4 к Экспертному заключению.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***539,01*** тыс. руб.

**«Расходы на служебные командировки»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***0,11*** тыс. руб.

Расходы по статье рассчитаны по фактическим данным 2021 года в размере 0,70 тыс. руб., с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%, в доле на водоснабжение 13%.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***0,11*** тыс. руб.

**«Расходы на обучение персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***15,33*** тыс. руб.

Расчет по статье произведен по информации дополнительно представленной организацией на общую сумму 98,20 тыс. руб., с исключением 18,00 тыс. руб. относящихся на теплоснабжение, с корректировкой стоимости обучения (по договорам 2021 года), с учетом периодичности обучения. Общая сумма, принятая на 2023 год 21,40 тыс. руб. (107,00 тыс. руб. разделить на 5 лет), с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%, в доле на водоснабжение 13%.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***3,36*** тыс. руб.

**«Сбытовые расходы»**

**«Прочие сбытовые расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***60,80*** тыс. руб., в том числе программное обеспечение (расчет квартплаты) – ***16,29*** тыс. руб.,ТО ККТ и расходные материалы – ***42,73*** тыс. руб., вознаграждение за прием платежей – ***1,78*** тыс. руб.

Расходы по следующим статьям рассчитаны по факту 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0% и приняты в доле на водоснабжение 13%, в следующем размере:

*Программное обеспечение (расчет квартплаты)* – ***17,05*** тыс. руб.;

*ТО ККТ и расходные материалы* – ***44,70*** тыс. руб.

***Вознаграждение за прием платежей*** отклонены, в Методических указаниях данные расходы отсутствуют.

***Услуги банка.*** Организацией расходы заявлены в статье «Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам».

Расходы приняты в размере ***56,24*** тыс. руб. рассчитаны от факта 2021 года в размере 358,35 тыс. руб. (из факта исключены расходы на абонентское обслуживание, плата за смс-оповещение, комиссия за межбанковские переводы) в доле на водоснабжение 13%, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***117,99*** тыс. руб.

Таким образом базовый уровень операционных расходов на 2023 год составил ***30687,75*** тыс. руб.

Согласно п. 45 Методических указаниях, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле:



где:

ОРi - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, процентов;

ИПЦ i-1 - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

ИКА i-1 - индекс изменения количества активов в году i-1.

При расчете Операционных расходов на 2024-2027 годы регулятором использовались следующие показатели:

базовый уровень операционных расходов 2023 года – 19355,88 тыс. руб.;

индекс потребительских цен на 2024 год 104,7%, на 2025-2027 годы 104,0%, согласно прогнозу Минэкономразвития России;

индекс эффективности операционных расходов 1%;

индекс изменения количества активов 0%.

Согласно вышеуказанной формуле, уровень операционных расходов составит:

- на 2024 год ***31808,78*** тыс. руб.;

- на 2025 год ***32750,32*** тыс. руб.;

- на 2026 год ***33719,72*** тыс. руб.;

- на 2027 год ***34717,83*** тыс. руб.

**II. Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

**«Электроэнергия»**

В соответствии с п. 20 Методических указаний расходы регулируемой организации на приобретаемые электрическую энергию (мощность), тепловую энергию (мощность), другие виды энергетических ресурсов, холодную воду, теплоноситель определяются как сумма произведений расчетных экономически (технологически, технически) обоснованных объемов приобретаемых электрической энергии (мощности), тепловой энергии (мощности), других видов энергетических ресурсов холодной воды на соответственно плановые (расчетные) цены (тарифы) на электрическую энергию (мощность), тепловую энергию (мощность), другие виды энергетических ресурсов, холодную воду. Объемы приобретаемой электрической энергии (мощности), тепловой энергии (мощности) определяются с учетом показателей надежности, качества, энергетической эффективности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения, определенных в установленном порядке.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***20282,23*** тыс. руб., в том числе по уровню напряжения НН ***17685,04*** тыс. руб.: объем энергии ***2476,96*** тыс. кВт\*ч (в том числе 297,39 тыс. кВт\*ч на новое оборудование установленное на скважинах для очистки воды и новую скважину, по дополнительно представленным документам вх. от 19.10.2022 № 6354), тариф ***7,14*** руб./кВт\*ч.; по уровню напряжения СН2 ***2597,19*** тыс. руб.: объем энергии ***480,59*** тыс. кВт\*ч, тариф ***5,40*** руб./кВт\*ч.;

- 2024 год в сумме ***21073,23*** тыс. руб., в том числе по уровню напряжения НН ***18374,76*** тыс. руб.: объем энергии ***2476,96*** тыс. кВт\*ч, тариф ***7,42*** руб./кВт\*ч., по уровню напряжения СН2 ***2698,48*** тыс. руб.: объем энергии ***480,59*** тыс. кВт\*ч, тариф ***5,61*** руб./кВт\*ч.;

- 2025 год в сумме ***21916,16*** тыс. руб., в том числе по уровню напряжения НН ***19109,75*** тыс. руб.: объем энергии ***2476,96*** тыс. кВт\*ч, тариф ***7,72*** руб./кВт\*ч., по уровню напряжения СН2 ***2806,42*** тыс. руб.: объем энергии ***480,59*** тыс. кВт\*ч, тариф ***5,84*** руб./кВт\*ч.;

- 2026 год в сумме ***22792,81*** тыс. руб., в том числе по уровню напряжения НН ***19874,14*** тыс. руб.: объем энергии ***2476,96*** тыс. кВт\*ч, тариф ***8,02*** руб./кВт\*ч., по уровню напряжения СН2 ***2918,67*** тыс. руб.: объем энергии ***480,59*** тыс. кВт\*ч, тариф ***6,07*** руб./кВт\*ч.;

- 2027 год в сумме ***23681,73*** тыс. руб., в том числе по уровню напряжения НН ***20649,23*** тыс. руб.: объем энергии ***2476,96*** тыс. кВт\*ч, тариф ***8,34*** руб./кВт\*ч., по уровню напряжения СН2 ***3032,50*** тыс. руб.: объем энергии ***480,59*** тыс. кВт\*ч, тариф ***6,31*** руб./кВт\*ч.

Оборудование организации потребляет электроэнергию по уровням напряжения НН (0,4 кВ и ниже), СН2 (1-20 кВ).

Электроэнергия НН (0,4 кВ и ниже), СН2 (1-20 кВ). Поставщики ОАО «Кузбассэнергосбыт», АО «Новосибирскэнергосбыт».

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год (том 1, стр. 104-106);

- расчет стоимости электроэнергии для нужд холодного водоснабжения (том 2, стр. 64);

- технические параметры установленного электрооборудования на объектах водоснабжения (том 2, стр. 65-67);

- отчет о потреблении электроэнергии за 2021 год (том 2, стр. 68-69);

- реестр счетов-фактур за электроэнергию за 2021-2022 годы (том 2, стр. 70-72);

- копия договора от 01.02.2019 № 585283 ПАО «Кузбассэнергосбыт», с приложениями и дополнительными соглашениями (том 2, стр. 73-160);

- копии счетов-фактур с расшифровками ПАО «Кузбассэнергосбыт» (том 2, стр. 161-230);

- копия договора от 01.02.2019 № 585293 ПАО «Кузбассэнергосбыт», с приложениями и дополнительными соглашениями (том 2, стр. 231-253);

- копии счетов-фактур с расшифровками ПАО «Кузбассэнергосбыт» (том 3, стр. 1-42);

- копия договора от 01.01.2020 № 585363 ПАО «Кузбассэнергосбыт», с приложениями и дополнительными соглашениями (том 3, стр. 43-72);

- копии счетов-фактур с расшифровками ПАО «Кузбассэнергосбыт» (том 3, стр. 73-125);

- копия договора от 01.01.2019 № О-171 АО «Новосибирскэнергосбыт», с приложениями и дополнительными соглашениями (том 3, стр. 126-141);

- копии счетов-фактур АО «Новосибирскэнергосбыт» (том 3, стр. 142-155);

- расчет стоимости электроэнергии для нужд холодного водоснабжения (стр. 15, дополнительные документы вх. от 19.10.2022 № 6354).

Удельный расход электрической энергии на 2023-2027 годы – 2,93 кВт\*ч/м3. (рассчитан исходя из объема воды, в отношении которого осуществляется водоподготовка, в соответствии с абзацем 2 п. 20 Методических указаний).

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год – ***19775,69*** тыс. руб., в том числе:

**по уровню напряжения НН** ***17011,32*** тыс. руб.: объем электроэнергии ***2422,36*** тыс. кВт\*ч принят по факту 2021 года в количестве ***2124,97*** тыс. кВт\*ч и с учетом ***297,39*** тыс. кВт\*ч на новое оборудование. Тариф за 1 кВт\*ч электроэнергии принят в размере ***7,02*** руб./кВт\*ч и рассчитан по средневзвешенному тарифу факта 2021 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2022 год 104,5%, на 2023 год 108,0%.

**по уровню напряжения СН2 *2764,36*** тыс. руб.: объем электроэнергии ***520,45*** тыс. кВт\*ч принят по факту 2021 года. Тариф за 1 кВт\*ч электроэнергии принят в размере ***5,31*** руб./кВт\*ч и рассчитан по средневзвешенному тарифу факта 2021 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2022 год 104,5%, на 2023 год 108,0%.

- 2024 год – ***20883,12*** тыс. руб., в том числе:

-  **с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***10441,56*** тыс. руб.

**по уровню напряжения НН**: Объем электроэнергии принят по плановому удельному расходу 2024 года 2,93 кВт\*ч/м3 и объему воды, в отношении которого осуществляется водоподготовка – ***1211,18*** тыс. кВт\*ч. Тариф за 1 кВт\*ч электроэнергии принят в размере ***7,42*** руб./кВт\*ч, и рассчитан исходя из планового тарифа 2023 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2024 год 105,6%.

**по уровню напряжения СН2**: Объем электроэнергии принят по плановому удельному расходу 2024 года 2,93 кВт\*ч/м3 и объему воды, в отношении которого осуществляется водоподготовка – ***260,23*** тыс. кВт\*ч. Тариф за 1 кВт\*ч электроэнергии принят в размере ***5,61*** руб./кВт\*ч, и рассчитан исходя из планового тарифа 2023 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2024 год 105,6%.

- **с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***10441,56*** тыс. руб. Объем и тариф потребленной энергии - на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

- 2025 год – ***21969,05*** тыс. руб., в том числе:

-  **с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***10984,52*** тыс. руб.

**по уровню напряжения НН**: Объем электроэнергии принят по плановому удельному расходу 2025 года 2,93 кВт\*ч/м3 и объему воды, в отношении которого осуществляется водоподготовка – ***1211,18*** тыс. кВт\*ч. Тариф за 1 кВт\*ч электроэнергии принят в размере ***7,80*** руб./кВт\*ч, и рассчитан исходя из планового тарифа 2024 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2025 год 105,2%.

**по уровню напряжения СН2**: Объем электроэнергии принят по плановому удельному расходу 2025 года 2,93 кВт\*ч/м3 и объему воды, в отношении которого осуществляется водоподготовка – ***260,23*** тыс. кВт\*ч. Тариф за 1 кВт\*ч электроэнергии принят в размере ***5,90*** руб./кВт\*ч, и рассчитан исходя из планового тарифа 2024 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2025 год 105,2%.

- **с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***10984,52*** тыс. руб. Объем и тариф потребленной энергии - на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

- 2026 год – ***23111,44*** тыс. руб., в том числе:

-  **с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***11555,72*** тыс. руб.

**по уровню напряжения НН**: Объем электроэнергии принят по плановому удельному расходу 2026 года 2,93 кВт\*ч/м3 и объему воды, в отношении которого осуществляется водоподготовка – ***1211,18*** тыс. кВт\*ч. Тариф за 1 кВт\*ч электроэнергии принят в размере ***8,21*** руб./кВт\*ч, и рассчитан исходя из планового тарифа 2025 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2026 год 105,2%.

**по уровню напряжения СН2**: Объем электроэнергии принят по плановому удельному расходу 2026 года 2,93 кВт\*ч/м3 и объему воды, в отношении которого осуществляется водоподготовка – ***260,23*** тыс. кВт\*ч. Тариф за 1 кВт\*ч электроэнергии принят в размере ***6,21*** руб./кВт\*ч, и рассчитан исходя из планового тарифа 2025 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2026 год 105,2%.

- **с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***11555,72*** тыс. руб. Объем и тариф потребленной энергии - на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

- 2027 год – ***24035,90*** тыс. руб., в том числе:

-  **с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***12017,95*** тыс. руб.

**по уровню напряжения НН**: Объем электроэнергии принят по плановому удельному расходу 2027 года 2,93 кВт\*ч/м3 и объему воды, в отношении которого осуществляется водоподготовка – ***1211,18*** тыс. кВт\*ч. Тариф за 1 кВт\*ч электроэнергии принят в размере ***8,54*** руб./кВт\*ч, и рассчитан исходя из планового тарифа 2026 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2027 год 105,2%.

**по уровню напряжения СН2**: Объем электроэнергии принят по плановому удельному расходу 2027 года 2,93 кВт\*ч/м3 и объему воды, в отношении которого осуществляется водоподготовка – ***260,23*** тыс. кВт\*ч. Тариф за 1 кВт\*ч электроэнергии принят в размере ***6,46*** руб./кВт\*ч, и рассчитан исходя из планового тарифа 2026 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2027 год 105,2%.

- **с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***12017,95*** тыс. руб. Объем и тариф потребленной энергии - на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**III. Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с п. 49 Методических указаний включают в себя:

1) расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности;

2) расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе обязательного страхования, предусмотренных законодательными актами Российской Федерации, включая плату за негативное воздействие на окружающую среду, в пределах, установленных для регулируемой организации нормативов и (или) лимитов;

3) расходы на арендную плату и лизинговые платежи, размер которых определяется с учетом требований, предусмотренных пунктом 29 настоящих Методических указаний;

4) расходы по сомнительным долгам для гарантирующей организации в размере не более 2 процентов от необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования;

5) экономию средств, достигнутую в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования и рассчитанную в соответствии с пунктами 53 - [60](consultantplus://offline/ref=9493760F95734BAACB97CB23C28C63C8C99CB31514F963BAD3F3232DB412CB598C11137377FA2561F7B3C6EFF0BF879ECFF4CFA26B4F990EPD67H) настоящих Методических указаний;

6) расходы на обслуживание бесхозяйных сетей, эксплуатируемых регулируемой организацией в размере, определенном органом регулирования тарифов исходя из стоимости мероприятий по реконструкции и модернизации, текущему и капитальному ремонту таких сетей;

7) расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов;

8) расходы на концессионную плату;

9) расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента на водопроводные сети и насосные станции, канализационные сети, канализационные насосные станции в составе объекта концессионного соглашения и (или) в составе иного передаваемого концедентом концессионеру по концессионному соглашению недвижимого имущества, технологически и функционально связанного с объектом концессионного соглашения, принадлежащего концеденту на праве собственности и (или) находящегося во владении и (или) в пользовании государственного или муниципального унитарного предприятия на праве хозяйственного ведения или оперативного управления, государственного или муниципального бюджетного или автономного учреждения на праве оперативного управления, учредителем которых является концедент, не прошедшего в установленном законодательством Российской Федерации порядке государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации прав, сведения о котором отсутствуют в Едином государственном реестре недвижимости, в размере фактически понесенных расходов на уплату государственной пошлины за совершение соответствующих действий;

10) расходы на реагенты.

В составе расходов на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, включаемых в неподконтрольные расходы, не учитываются налоги и сборы с фонда оплаты труда, учитываемые в составе операционных расходов.

В случае, если регулируемая организация самостоятельно осуществляет производство (поставку) тепловой энергии и теплоносителя, расходы на тепловую энергию и теплоноситель определяются исходя из себестоимости производства регулируемой организацией тепловой энергии и теплоносителя в соответствии с пунктами 15 - 33 настоящих Методических указаний.

Организаций заявлены следующие неподконтрольные расходы:

**«Реагенты»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***137,96*** тыс. руб., в том числе гипохлорит натрия на сумму ***80,32*** тыс. руб. в количестве ***1168,00*** кг. по цене ***68,77*** руб./кг., соль таблетированная на сумму ***57,64*** тыс. руб., в количестве ***120,00*** кг. по цене ***480,34*** руб./кг.;

- 2024 год в сумме ***146,10*** тыс. руб., в том числе гипохлорит натрия на сумму ***85,06*** тыс. руб. в количестве ***1168,00*** кг. по цене ***72,83*** руб./кг., соль таблетированная на сумму ***61,04*** тыс. руб., в количестве ***120,00*** кг. по цене ***508,68*** руб./кг.;

- 2025 год в сумме ***154,43*** тыс. руб., в том числе гипохлорит натрия на сумму ***89,91*** тыс. руб. в количестве ***1168,00*** кг. по цене ***76,98*** руб./кг., соль таблетированная на сумму ***64,52*** тыс. руб., в количестве ***120,00*** кг. по цене ***537,67*** руб./кг.;

- 2026 год в сумме ***163,08*** тыс. руб., в том числе гипохлорит натрия на сумму ***94,95*** тыс. руб. в количестве ***1168,00*** кг. по цене ***81,29*** руб./кг., соль таблетированная на сумму ***68,13*** тыс. руб., в количестве ***120,00*** кг. по цене ***567,78*** руб./кг.;

- 2027 год в сумме ***172,38*** тыс. руб., в том числе гипохлорит натрия на сумму ***100,36*** тыс. руб. в количестве ***1168,00*** кг. по цене ***85,92*** руб./кг., соль таблетированная на сумму ***72,02*** тыс. руб., в количестве ***120,00*** кг. по цене ***600,15*** руб./кг.

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год (том 1, стр. 104-106);

- расчет стоимости химических реагентов для нужд холодного водоснабжения (том 2, стр. 14);

- расшифровка по химреагентам за 2021 год (том 2, стр. 16);

- карточка счета 20.01 за 2021 год «Химреагенты (холодное водоснабжение)» (том 2, стр. 17-18);

- акты на списание материалов за 2021 год (том 2, стр. 19-43);

- реестр счетов-фактур и списание химреагентов на ХВС за 2021 год (том 2, стр. 44);

- счет-фактуры и договора за 2021 год на приобретение химреагентов (том 2, стр. 45-51).

Расходы по статье на 2023 год рассчитаны:

***Гипохлорит натрия.*** Объем реагента в размере ***1168,00*** кг. принят по актам на списание за 2021 год. Цена принята в размере ***48,58*** руб./кг. согласно счет-фактуре от 06.04.2022 ООО «ПО»ТЕПЛОХИМ», с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2023 год 106,0%.

***Соль таблетированная.*** Объем реагента в размере ***120*** кг. принят по актам на списание за 2021 год. Цена принята в размере ***584,46*** руб./кг. и рассчитана от фактической цены 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0%.

Расходы на 2023 год приняты в размере ***126,88*** тыс. руб.

- 2024 год в сумме ***132,84*** тыс. руб. по плановой смете 2023 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7% с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***66,42*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***66,42*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***138,15*** тыс. руб. по плановой смете 2024 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2025 год 104,0% с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***69,08*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***69,08*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***143,68*** тыс. руб. по плановой смете 2025 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2026 год 104,0% с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***71,84*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***71,84*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***149,43*** тыс. руб. по плановой смете 2026 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2027 год 104,0% с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***74,71*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***74,71*** тыс. руб.

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***40,03*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***41,63*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***43,30*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***45,03*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***46,83*** тыс. руб.

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2021 год (том 1, стр. 108);

- договор теплоснабжения ООО «ЮТЭЦ» от 02.12.2019 № 782 (том 6, стр. 78-90);

- счет-фактуры за 2021 год ООО «ЮТЭЦ» (том 6, стр. 91-98);

- договор теплоснабжения и поставки горячей воды ООО «Интеграл» от 29.10.2021 № ЮОП-193 (том 6, стр. 99-107);

- счет-фактуры за 2021 год ООО «Интеграл» (том 6, стр. 108-113).

Расходы по статье приняты на основании договора от 01.02.2019 № 9810119, заключенного с ООО «Интеграл» на отпуск тепловой энергии в горячей воде и теплоноситель.

Расчет расходов произведен по количеству тепловой энергии на отопление по предложению организации (в соответствии с договором) с учетом тарифов на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 на уровне тарифов на период с 01.07.2022 по 31.12.2022 утвержденных для ООО «Интеграл» постановлением РЭК Кузбасса от 17.12.2021 № 802 «Об установлении ООО «Интеграл» тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «Интеграл» на потребительском рынке Юргинского городского округа, на 2022-2024 годы», с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2023 год 106,0%.

Расходы приняты в доле на водоснабжение 13%.

Расчет расходов на 2023 год приведен в таблице 5.

Таблица 5.

Расчет расходов на покупную тепловую энергию на 2023 год

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме ***50,76*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***53,14*** тыс. руб. по плановой смете 2023 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7% с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***26,57*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***26,57*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***55,27*** тыс. руб. по плановой смете 2024 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2025 год 104,0% с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***27,63*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***27,63*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***57,48*** тыс. руб. по плановой смете 2025 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2026 год 104,0% с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***28,74*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***28,74*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***59,78*** тыс. руб. по плановой смете 2026 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2027 год 104,0% с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***29,89*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***29,89*** тыс. руб.

**«Затраты на покупную холодную воду»**

Расходы на приобретение воды включают в себя расходы на приобретение питьевой воды, технической воды по тарифам на питьевую воду (питьевое водоснабжение), техническую воду у других регулируемых организаций, в частности, осуществляющих подъем воды и водоподготовку, а также расходы на оплату потерь воды при транспортировке (для регулируемых организаций, в отношении которых устанавливаются тарифы на транспортировку воды), рассчитываемые по формуле:

, (10)

где:

 - расходы на оплату потерь воды, тыс. руб.;

 - плановый объем потерь воды при транспортировке в году i, тыс. куб. м;

T - тариф на питьевую или техническую воду, руб./куб. м.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***221,29*** тыс. руб., в том числе:

*ООО «Водснаб»*: объем покупной воды питьевого качества – ***4703,04*** м3, цена – ***47,05*** руб./м3;

- 2024 год в сумме ***230,14*** тыс. руб., в том числе:

*ООО «Водснаб»*: объемы покупной воды питьевого качества – ***4703,04*** м3, цена – ***48,93*** руб./м3;

- 2025 год в сумме ***239,35*** тыс. руб., в том числе:

*ООО «Водснаб»*: объемы покупной воды питьевого качества – ***4703,04*** м3, цена – ***50,89*** руб./м3;

- 2026 год в сумме ***248,92*** тыс. руб., в том числе:

*ООО «Водснаб»*: объемы покупной воды питьевого качества – ***4703,04*** м3, цена – ***52,93*** руб./м3;

- 2027 год в сумме ***258,88*** тыс. руб., в том числе:

*ООО «Водснаб»*: объемы покупной воды питьевого качества – ***4703,04*** м3, цена – ***55,04*** руб./м3;

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год (том 1, стр. 104-106);

- расчет затрат на покупку воды (том 1 (дополнительные документы вх. от 19.10.2022 № 6354), стр. 19);

- реестр счетов-фактур за 2021 год (том 3, стр. 196);

- договор ООО «Водснаб» от 01.01.2020 № 300 (том 3, стр. 198-205);

- счет-фактуры за 2021 год ООО «Водснаб» (том 3, стр. 206-217).

В расчет расходов приняты тарифы в соответствии с постановлениями РЭК Кузбасса:

- от 17.12.2020 № 667 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «ВодСнаб» (Юргинский городской округ**)**» (в редакции постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 31.08.2021 № 314, от 16.12.2021 № 737, от 24.02.2022 № 49, от 24.11.2022 № 431).

Объемы покупной воды питьевого качества принят в размере:

- ***4703,04*** м3 по договору с ООО «Водснаб», в расчете на полугодие ***2351,52*** м3.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме ***271,18*** тыс. руб.: объем покупной воды питьевого качества – ***4703,04*** м3, тариф – ***57,66*** руб./м3;

- 2024 год в сумме ***277,55*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***135,59*** тыс. руб., в том числе: объем покупной воды питьевого качества – ***2351,52*** м3, тариф – ***57,66*** руб./м3;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***141,96*** тыс. руб., в том числе: объем покупной воды питьевого качества – ***2351,52*** м3, тариф – ***60,37*** руб./м3 (рассчитан от тарифа предыдущего периода календарной разбивки, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%);

- 2025 год в сумме ***289,60*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***141,96*** тыс. руб., в том числе: объем покупной воды питьевого качества – ***2351,52*** м3, тариф – ***60,37*** руб./м3 (тариф на уровне тарифа предыдущего периода календарной разбивки);

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***147,64*** тыс. руб., в том числе: объем покупной воды питьевого качества – ***2351,52*** м3, тариф – ***62,78*** руб./м3 (рассчитан от тарифа предыдущего периода календарной разбивки, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2025 год 104,0%);

- 2026 год в сумме ***301,19*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***147,64*** тыс. руб., в том числе: объем покупной воды питьевого качества – ***2351,52*** м3, тариф – ***62,78*** руб./м3 (тариф на уровне тарифа предыдущего периода календарной разбивки);

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***153,55*** тыс. руб., в том числе: объем покупной воды питьевого качества – ***2351,52*** м3, тариф – ***65,30*** руб./м3 (рассчитан от тарифа предыдущего периода календарной разбивки, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2026 год 104,0%);

- 2027 год в сумме ***313,23*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***153,55*** тыс. руб., в том числе: объем покупной воды питьевого качества – ***2351,52*** м3, тариф – ***65,30*** руб./м3 (тариф на уровне тарифа предыдущего периода календарной разбивки);

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***159,69*** тыс. руб., в том числе: объем покупной воды питьевого качества – ***2351,52*** м3, тариф – ***67,91*** руб./м3 (рассчитан от тарифа предыдущего периода календарной разбивки, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2027 год 104,0%).

**«Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов»**

При определении размера расходов, связанных с уплатой налогов и сборов, учитываются:

налог на прибыль;

налог на имущество организаций;

земельный налог;

водный налог и плата за пользование водным объектом;

транспортный налог;

прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов;

плата за негативное воздействие на окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду, размер которой определяется исходя из того, что указанные выбросы (сбросы) и размещение осуществляются в пределах установленных нормативов и (или) лимитов, в том числе в соответствии с планами снижения сбросов.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***392,81*** тыс. руб., и включают в себя платежи по водному налогу ***205,07*** тыс. руб. и налогу на имущество ***187,74*** тыс. руб.

- 2024 год в сумме ***402,95*** тыс. руб., и включают в себя платежи по водному налогу ***235,92*** тыс. руб. и налогу на имущество ***167,03*** тыс. руб.

- 2025 год в сумме ***417,84*** тыс. руб., и включают в себя платежи по водному налогу ***271,53*** тыс. руб. и налогу на имущество ***146,31*** тыс. руб.

- 2026 год в сумме ***408,02*** тыс. руб., и включают в себя платежи по водному налогу ***282,43*** тыс. руб. и налогу на имущество ***125,59*** тыс. руб.

- 2027 год в сумме ***398,81*** тыс. руб., и включают в себя платежи по водному налогу ***293,94*** тыс. руб. и налогу на имущество ***104,87*** тыс. руб.

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год (том 1, стр. 104-106);

- налоговая декларация по водному налогу за 2021 год (том 1, стр. 113-136);

- налоговая декларация по налогу на имущество за 2021 год (том 1, стр. 137-141);

- расчет налога на водопользование (том 1 (дополнительные документы вх. от 01.09.2022 № 5368), стр. 43);

- расчет налога на имущество, задействованное на водоснабжении на 2021-2027 года (том 1 (дополнительные документы вх. от 01.09.2022 № 5368), стр. 44-51);

- налоговая декларация по налогу на имущество за 2021 год (том 1 (дополнительные документы вх. от 01.09.2022 № 5368), стр. 52-62).

***Водный налог***. Расходы рассчитаны по планируемым объемам воды, забранной из водного объекта и ставок по водному налогу в соответствии с п.1 и п.1.1. ст. 333.12 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ.

Расчет на 2023-2027 годы представлен в таблице 6.

Таблица 6.

***Налог на имущество.*** Расходы приняты на основании имеющихся данных и рассчитаны, исходя из: 1) среднегодовой остаточной стоимости имущества, рассчитанной на основании данных о балансовой и остаточной стоимости имущества, имеющихся в приложениях к договору о закреплении имущества на праве хозяйственного ведения; 2) ставки налога на имущество ***2,2%***; 3) ставка налога на гаражи, помещения с гаражами 1% (по декларации за 2021 год); 4) сумма налога на имущество общего пользования принята в доле на водоснабжение 13%.

Подробный расчет налога на имущество представлен в приложении 5 к Экспертному заключению.

По результатам проведенного анализа расходы по статье приняты в расчет согласно действующего законодательства с учетом календарной разбивки на следующем уровне:

- 2023 год в сумме ***377,38*** тыс. руб., в том числе платежи по водному налогу ***198,60*** тыс. руб. и налогу на имущество ***178,78*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***383,56*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***139,16*** тыс. руб., в том числе платежи по водному налогу ***114,25*** тыс. руб. и налогу на имущество ***24,91*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***244,40*** тыс. руб., в том числе платежи по водному налогу ***114,25*** тыс. руб. и налогу на имущество ***130,15*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***396,70*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***137,68*** тыс. руб., в том числе платежи по водному налогу ***70,51*** тыс. руб. и налогу на имущество ***67,17*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***259,02*** тыс. руб., в том числе платежи по водному налогу ***191,85*** тыс. руб. и налогу на имущество ***67,17*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***386,47*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***109,47*** тыс. руб., в том числе платежи по водному налогу ***52,66*** тыс. руб. и налогу на имущество ***56,81*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***277,00*** тыс. руб., в том числе платежи по водному налогу ***220,19*** тыс. руб. и налогу на имущество ***56,81*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***377,92*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***188,96*** тыс. руб., в том числе платежи по водному налогу ***141,88*** тыс. руб. и налогу на имущество ***47,08*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***188,96*** тыс. руб., в том числе платежи по водному налогу ***141,88*** тыс. руб. и налогу на имущество ***47,08*** тыс. руб.

**«Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»**

Организацией расходы на 2023-2027 годы не заявлены.

В данной статье специалистом РЭК Кузбасса учитываются расходы по результатам деятельности прошлых периодов регулирования (за 2021 год), а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов.

Расходы по результатам деятельности прошлых периодов регулирования (за 2021 год) признаны экономически обоснованными в размере 3590,59 тыс. руб. Расчет представлен в таблице 7.

Таблица 7.



Специалистом РЭК Кузбасса расходы в размере ***3590,59*** тыс. руб. признаны экономически обоснованными и приняты в расчет необходимой валовой выручки в соответствии с п. 12 Методических указаний.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме ***1607,80*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***629,30*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***0,62*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***629,92*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***1353,49*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***70,75*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***1282,74*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***0,00*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***0,00*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***0,00*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***0,00*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***0,00*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***0,00*** тыс. руб.

**«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»**

Организацией расходы на 2023 год заявлены в размере 4199,53 тыс. руб.

В данной статье предприятием рассчитаны расходы в соответствии с главой VII Методических указаний «Корректировка необходимой валовой выручки».

В соответствии с п. 85 Методических указаний данные расходы не предусмотрены.

Расходына 2023-2027 годы приняты в размере ***0,00*** тыс. руб.

**IV. «Нормативная прибыль»**

Величина нормативной прибыли регулируемой организации включает:

1) величину расходов на капитальные вложения (инвестиции), определяемую на основе утвержденных инвестиционных программ;

2) величину иных экономически обоснованных расходов на социальные нужды, не учитываемых при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

Нормативная прибыль рассчитывается по формуле:



где:

 - нормативный уровень прибыли, определенный органом регулирования тарифов.

Величина нормативного уровня прибыли может быть определена органом регулирования тарифов по годам в течение долгосрочного периода регулирования на разном уровне в соответствии с мероприятиями, предусмотренными инвестиционной программой.

При определении нормативного уровня прибыли учитываются расходы, предусмотренные пунктом 31 Методических указаний.

Расходы по данной статье предприятием не заявлены.

Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения питьевой водой на 2023-2027 годы для МУП «Комфорт» не утверждена.

**«Расчетная предпринимательская прибыль»**

В соответствии с п. 32(1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов включаемых в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования расходов, указанных в п.п. 1 - 7 п. 15 Методических указаний, с учетом особенностей, предусмотренных п. 47(2) Основ ценообразования.

Согласно п. 47(2) Основ ценообразования при установлении (корректировке) тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на 2018 год и последующие периоды регулирования расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации:

- являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием;

- владеющей объектом (объектами) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения исключительно на основании договора (договоров) аренды, заключенного на срок менее 3 лет.

На основании вышеизложенного, в соответствии с п. 47(2) Основ ценообразования расходы по данной статье не подлежат включению в необходимую валовую выручку рассматриваемого предприятия, в связи с тем, что оно является муниципальным.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

**V. «Корректировка необходимой валовой выручки**

**в целях сглаживания тарифов»**

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, регулятором может производиться корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов. Величина сглаживания, примененная органом регулирования в расчетном периоде регулирования (i) в течение долгосрочного периода регулирования, сводится к нулю не позднее последнего расчетного периода регулирования текущего долгосрочного периода регулирования;

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования. Величина сглаживания, примененная органом регулирования в расчетном периоде регулирования (i) в течение долгосрочного периода регулирования, сводится к нулю не позднее последнего расчетного периода регулирования текущего долгосрочного периода регулирования;

 - необходимая валовая выручка, устанавливаемая на год i долгосрочного периода регулирования без учета сглаживания, тыс. руб.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме ***0,00*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***0,00*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***0,00*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***0,00*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***(-673,93)*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***0,00*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***(-673,93)*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***409,67*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***49,53*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***360,15*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***264,26*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***49,17*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***215,09*** тыс. руб.

**2. Водоотведение**

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

В соответствии с п. 85 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания) при установлении тарифов с применением метода индексации до начала очередного долгосрочного периода регулирования необходимая валовая выручка регулируемой организации рассчитывается отдельно на каждый i-й расчетный период регулирования долгосрочного периода регулирования по формуле:

, (30)

где:

 - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

 - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

 - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

Текущие расходы рассчитываются по формуле:

, (7)

где:

 - текущие расходы, тыс. руб.;

 - операционные расходы, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение электрической энергии (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетических ресурсов и холодной воды, тыс. руб.;

 - неподконтрольные расходы, тыс. руб.

При определении расходов на приобретение электрической энергии (мощности) и холодной воды учитываются значения долгосрочных параметров регулирования тарифов, таких как удельный расход электрической энергии и уровень потерь воды в случае, если установление тарифов осуществляется на основе долгосрочных параметров регулирования.

Установление тарифов рассматриваемой организации осуществлялось с учетом следующей календарной разбивки:

- с 01.01.2023 по 31.12.2023;

- с 01.01.2024 по 30.06.2024;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024;

- с 01.01.2025 по 30.06.2025;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025;

- с 01.01.2026 по 30.06.2026;

- с 01.07.2026 по 31.12.2026;

- с 01.01.2027 по 30.06.2027;

- с 01.07.2027 по 31.12.2027.

При расчете статей расходов специалистом использовались:

- индексы потребительских цен на 2022 год – 113,9%, на 2023 год – 106,0%, на 2024 год – 104,7%, на 2025 год – 104,0%, на 2026 год – 104,0%, на 2027 год – 104,0% (далее – ИПЦ Минэкономразвития России);

- индексы цен производителей электрической энергии на 2022 год – 104,5%, на 2023 год – 108,0%, на 2024 год – 105,6%, на 2025 год – 105,2%, на 2026 год – 105,2%, на 2027 год – 105,2% (далее – ИЦП Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, определенных в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, опубликованном 28.09.2022 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России).

**I. Базовый уровень операционных расходов на 2023 год**

Базовый уровень операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования рассчитывался с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с пунктами 17 - 26 Методических указаний (за исключением расходов на электрическую энергию (мощность, тепловую энергию и другие виды энергетических ресурсов), утвержденных Приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Организаций заявлены следующие операционные расходы:

**«Материалы и запчасти»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***0,69*** тыс. руб.

Расходы по статье приняты по предложению организации в соответствии с представленным перечнем материалов, по ценам не превышающим среднерыночных.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***0,69*** тыс. руб.

**«Расходы на оплату труда основного**

**производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***2521,88*** тыс. руб., в том числе среднемесячная заработная плата заявлена в размере ***28018,67*** руб./чел./мес., численность основного производственного персонала – ***7,5*** человек.

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год (том 1, стр. 104-106);

- анализ расходов на оплату труда за 2021 год (том 3, стр. 244-247);

- пояснительная записка по расчету затрат на оплату труда (том 3, стр. 248);

- расчет расходов на оплату труда основного производственного персонала (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 22-24);

- расчет нормативной численности работников, обслуживающих водозаборы подземных вод, водопроводные сети (том 3, стр. 253-255);

- приказ «Об изменении штатного расписания» от 01.11.2022 № 332/22-П (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 38);

- копия штатного расписания от 01.11.2022 (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 39-49).

Расходы на оплату труда основного производственного персонала учтены исходя из средней заработной платы и численности, принятых в расчет. Средняя заработная плата принята в размере ***28021,64*** руб./чел./мес. и рассчитана в соответствии со штатным расписанием от 01.11.2022, вступающим в силу с 01.01.2023.

Численность основного производственного персонала принята по предложению организации в соответствии со штатным расписанием в количестве ***7,5*** человек.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***2521,95*** тыс. руб.

**«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***764,91*** тыс. руб.

Расходы по данной статье рассчитаны на основании Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ в размере 30% (на обязательное пенсионное страхование – 22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%, на обязательное медицинское страхование - 5,1%), а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125 – ФЗ и на основании представленного уведомления фонда социального страхования РФ от 25.03.2022 г. (0,20%) (том 3, стр. 277).

Расходына 2023 год приняты в сумме ***761,63*** тыс. руб.

**«Цеховые (общехозяйственные) расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***213,63*** тыс. руб., в том числе заработная плата цехового персонала ***164,08*** тыс. руб. при численности ***0,44*** человек и средней заработной плате ***31076,19*** руб./чел./мес., отчисления на соц. нужды от заработной платы цехового персонала ***49,55*** тыс. руб.

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 23 за 2021 год (том 1, стр. 107);

- расчет затрат на оплату труда и отчисления на социальные нужды (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 22-23);

- анализ расходов на оплату труда за 2021 год (том 3, стр. 244-247);

- пояснительная записка по расчету затрат на оплату труда (том 3, стр. 248);

- расчет расходов на оплату труда АУП и работников автотранспортного участков (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 25);

- приказ «Об изменении штатного расписания» от 01.11.2022 № 332/22-П (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 38);

- копия штатного расписания от 01.11.2022 (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 39-49).

Расходы на оплату труда цехового персонала приняты в размере ***635,06*** тыс. руб. и учтены исходя из средней заработной платы и численности, принятых в расчет. Средняя заработная плата принята в размере ***31784,58*** руб./чел./мес. и рассчитана в соответствии со штатным расписанием от 01.11.2022, вступающим в силу с 01.01.2023.

Численность цехового персонала принята по предложению организации в количестве ***1,67*** человек и рассчитана в соответствии с учетной политикой организации 4% на водоотведение от численности цехового персонала 41,625 человек по штатному расписанию от 01.11.2022. Перечень численности, включенной в расчет представлен выше в таблице 2.

Отчисления на соц. нужды от заработной платы цехового персонала приняты в размере ***191,79*** тыс. руб. и рассчитаны на основании Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ в размере 30% (на обязательное пенсионное страхование – 22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%, на обязательное медицинское страхование - 5,1%), а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125 – ФЗ и на основании представленного уведомления фонда социального страхования РФ от 25.03.2022 г. (0,20%) (том 3, стр. 277).

Расходына 2023 год приняты в сумме ***826,84*** тыс. руб.

**«Прочие производственные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***20,90*** тыс. руб., в том числе расходы на охрану труда – ***20,90*** тыс. руб.

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год (том 1, стр. 104-106);

- таблица по прочим производственным расходам (том 6, стр. 354);

- расчет затрат на охрану труда (том 6, стр. 355);

- договор ООО «Спецобъединение-Алтай» на поставку спецодежды (том 3, стр. 324-329);

- копии счетов-фактур (спецодежда, мыло) (том 3, стр. 330-334).

***Охрана труда.*** Расходы по статье приняты в размере ***20,90*** тыс. руб. по расчетам организации, рассчитанным в соответствии с нормами согласно Приказу Министерства здравоохранения и социального развития РФ от 03.10.2008 г. №543н «Об утверждении типовых норм бесплатной выдачи сертифицированных специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты работникам жилищно-коммунального хозяйства, занятым на работах с вредными и (или) опасными условиями труда, а также на работах, выполняемых в особых температурных условиях или связанных с загрязнением». Цены приняты по спецификации к договору ООО «Спецобъединение-Алтай». Следует отметить, что уровень цен, принятых в расчет, не превышает уровень среднерыночных цен.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***20,90*** тыс. руб.

**«Ремонтные расходы»**

**«Расходы на проведение АВР»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***762,67*** тыс. руб., в том числе: материалы – ***5,44*** тыс. руб., машины и механизмы – ***757,23*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов по данной статье предприятием представлены следующие документы:

- расчет затрат на ремонты сетей и оборудования ХВС (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 50);

- журнал аварийных ситуаций холодного водоснабжения 2021 г. (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 51-55);

- реестр выполненных аварийных ремонтных работ за 2021 г. (ХВС) (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 56-63).

***Материалы***. Расходы по статье приняты в размере ***5,44*** тыс. руб. по предложению организации, рассчитанному от факта 2021 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0%.

***Машины и механизмы***. Расходы по статье приняты в размере ***757,23*** тыс. руб. по предложению организации, рассчитанному от факта 2021 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0%.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***762,67*** тыс. руб.

**«Текущий ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***372,79*** тыс. руб., в том числе прочие расходы – ***372,79*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов по данной статье предприятием представлен план мероприятий по текущему ремонту объектов холодного водоснабжения, эксплуатируемых МУП «Комфорт» на 2023 год, локально-сметные расчеты (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 64-87).

***Прочие расходы***. Расходы по статье приняты в размере ***372,79*** тыс. руб. по предложению организации и включают в себя расходы на машины и механизмы с представленными локально-сметными расчетами, согласованными с собственником имущества.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***372,79*** тыс. руб.

**«Заработная плата ремонтного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***452,45*** тыс. руб., в том числе среднемесячная заработная плата в размере ***32503,46*** руб./чел./мес., численность персонала – ***1,16*** человека.

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 23 за 2021 год (том 1, стр. 107);

- расчет затрат на оплату труда и отчисления на социальные нужды (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 22-23);

- анализ расходов на оплату труда за 2021 год (том 3, стр. 244-247);

- пояснительная записка по расчету затрат на оплату труда (том 3, стр. 248);

- расчет расходов на оплату труда АУП и работников автотранспортного участков (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 25);

- приказ «Об изменении штатного расписания» от 01.11.2022 № 332/22-П (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 38);

- копия штатного расписания от 01.11.2022 (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 39-49).

Расходы на оплату труда ремонтного персонала приняты в размере ***449,59*** тыс. руб. и учтены исходя из средней заработной платы и численности, принятых в расчет. Средняя заработная плата принята в размере ***32298,37*** руб./чел./мес. и рассчитана в соответствии со штатным расписанием от 01.11.2022, вступающим в силу с 01.01.2023.

Численность ремонтного персонала принята по предложению организации в количестве ***1,16*** человек и рассчитана в соответствии с учетной политикой организации 4% на водоотведение от численности ремонтного персонала 29 человек по штатному расписанию от 01.11.2022. Перечень численности, включенной в расчет представлен выше в таблице 3.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***449,59*** тыс. руб.

**«Отчисления на социальные нужды от заработной платы ремонтного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***136,64*** тыс. руб.

Отчисления на соц. нужды от заработной платы ремонтного персонала приняты в размере ***135,78*** тыс. руб. и рассчитаны на основании Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ в размере 30% (на обязательное пенсионное страхование – 22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%, на обязательное медицинское страхование - 5,1%), а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125 – ФЗ и на основании представленного уведомления фонда социального страхования РФ от 25.03.2022 г. (0,20%) (том 3, стр. 277).

Расходына 2023 год приняты в сумме ***135,78*** тыс. руб.

**«Административные расходы»**

**«Заработная плата АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***1634,60*** тыс. руб., в том числе среднемесячная заработная плата заявлена в размере ***39829,43*** руб./чел./мес., численность персонала – ***3,42*** человек.

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2021 год (том 1, стр. 108);

- расчет затрат на оплату труда и отчисления на социальные нужды (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 22-23);

- анализ расходов на оплату труда за 2021 год (том 3, стр. 244-247);

- пояснительная записка по расчету затрат на оплату труда (том 3, стр. 248);

- расчет расходов на оплату труда АУП и работников автотранспортного участков (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 25);

- приказ «Об изменении штатного расписания» от 01.11.2022 № 332/22-П (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 38);

- копия штатного расписания от 01.11.2022 (дополнительные документы от 03.11.2022, стр. 39-49).

Расходы на оплату труда персонала АУП приняты в размере ***1084,93*** тыс. руб. и учтены исходя из средней заработной платы и численности, принятых в расчет. Средняя заработная плата принята в размере ***45432,79*** руб./чел./мес. и рассчитана в соответствии со штатным расписанием от 01.11.2022, вступающим в силу с 01.01.2023.

Численность персонала АУП принята в количестве ***1,99*** человека и рассчитана в соответствии с учетной политикой организации 4% на водоотведение от численности персонала АУП 49,75 человек по штатному расписанию от 01.11.2022. Перечень численности, включенной в расчет представлен выше в таблице 4.

Численность персонала АУП соответствует нормативной численности согласно Приказу Минстроя России от 23.03.2020 № 154/пр «Об утверждении Типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства» (Зарегистрировано в Минюсте России 26.05.2020 № 58476).

Расходына 2023 год приняты в сумме ***1084,93*** тыс. руб.

В целом средняя заработная плата на 2023 год составила 31746,73 руб./чел./мес. и не превышает среднюю заработную плату 39213,00 руб./чел./мес. (водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений) по Кемеровской области по состоянию на сентябрь 2022 года по данным Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Кемеровской области – Кузбассу.

**«Отчисления на социальные нужды**

**от заработной платы АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***493,65*** тыс. руб.

Расходы по данной статье рассчитаны на основании Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ в размере 30% (на обязательное пенсионное страхование – 22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%, на обязательное медицинское страхование - 5,1%), а также в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125 – ФЗ и на основании представленного уведомления фонда социального страхования РФ от 25.03.2022 г. (0,20%) (том 3, стр. 277).

Расходына 2023 год приняты в сумме ***327,65*** тыс. руб.

**«Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***396,03*** тыс. руб., в том числе услуги связи – ***34,56*** тыс. руб.,информ. обслуживание Консультант плюс – ***5,84*** тыс. руб., услуги эл.документооборота – ***0,64*** тыс. руб., установка и обновление программы Гранд-смета – ***2,63*** тыс. руб., вода бутилированная – ***1,45*** тыс. руб., канцелярия, почтовые расходы – ***17,43*** тыс. руб., испытания изоляции эл.оборудования – ***0,84*** тыс. руб., расходы автопарка – ***99,47*** тыс. руб., электроснабж.контор – ***9,18*** тыс. руб., приобретение офисной мебели ***0,92*** тыс. руб., инструменты и материалы на содержание контор – ***6,06*** тыс. руб., услуги обращения с ТКО от конторы – ***0,46*** тыс. руб., дератизация, дезинсекция контор – ***0,41*** тыс. руб., теплоснабжение контор (собственная тепловая энергия) – ***163,51*** тыс. руб., услуги банка – ***19,10*** тыс. руб., приобретение и обслуживание оргтехники – ***33,53*** тыс. руб.

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2021 год (том 1, стр. 108);

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2021 год с подробной расшифровкой (том 1 (дополнительные документы), стр. 18);

- расчет общехозяйственных расходов (том 5, стр. 246);

- копии договоров и счетов-фактур (том 5, стр. 247-402, том 6, стр. 1-313);

- расчет арендной платы транспорта и административных зданий (том 1 (дополнительные документы), стр. 32);

- расчет общеэксплуатационных расходов (том 1 (дополнительные документы), стр. 33-35);

- реестр счетов-фактур за 2021 год (том 1 (дополнительные документы), стр. 36-40).

Расходы по следующим статьям рассчитаны по факту 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0% и приняты в доле на водоснабжение 13%, в следующем размере:

*Услуги связи* – ***36,15*** тыс. руб.;

*Информ. обслуживание Консультант плюс* – ***6,11*** тыс. руб.;

*Услуги эл.документооборота* – ***0,67*** тыс. руб.;

*Установка и обновление программы Гранд-смета* – ***2,75*** тыс. руб.;

*Вода бутилированная* – ***1,51*** тыс. руб.;

*Канцелярия, почтовые расходы* – ***18,23*** тыс. руб.;

*Испытания изоляции эл.оборудования* – ***0,88*** тыс. руб.;

*Расходы автопарка* – ***104,05*** тыс. руб.;

*Электроснабж.контор* – ***9,60*** тыс. руб.;

*Приобретение офисной мебели* – ***0,96*** тыс. руб.;

*Инструменты и материалы на содержание контор* – ***6,34*** тыс. руб.;

*Услуги обращения с ТКО от конторы* – ***0,49*** тыс. руб.;

*Дератизация, дезинсекция контор* – ***0,42*** тыс. руб.;

*Теплоснабжение контор (собственная тепловая энергия)*–***171,04*** тыс.руб.

Подробный расчет по вышеуказанным расходам представлен в приложении 1 к Экспертному заключению.

***Услуги банка.*** Расходы учтены в статье «Прочие сбытовые расходы».

***Приобретение и обслуживание оргтехники.*** Расходы по статье приняты по расчету регулятора (приложение № 2 к Экспертному заключению) в доле на водоснабжение 13% в размере ***22,16*** тыс. руб.

Расходына 2023 год по статье «Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам» приняты в сумме ***381,38*** тыс. руб.

**«Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***181,99*** тыс. руб. (аренда транспорта, контор).

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2021 год (том 1, стр. 108);

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2021 год с подробной расшифровкой (том 1 (дополнительные документы), стр. 18);

- пояснительная записка по использованию арендованного транспорта и нежилых помещений (том 5, стр. 121);

- реестр счетов-фактур за 2021-2022 годы аренды транспорта и административных зданий (том 5, стр.122-123);

- копии договоров и счетов-фактур (том 5, стр. 124-245; дополнительные документы вх. от 03.10.2022, стр. 24-33);

- расчет арендной платы транспорта и административных зданий (том 1 (дополнительные документы), стр. 32).

В расчет расходов по статье приняты договоры:

- договор аренды от 01.02.2019 №1/2019 ООО «Хозяйственный комплекс» (17 ед.техники);

- договор аренды от 01.02.2019 №2/2019/Т ИП Тютюн И.В. (ГАЗ-3102);

- договор аренды от 01.02.2019 №0102/19 Понамарева Л.Г. (ГАЗ-3102);

- договор аренды от 01.02.2019 №8/2019 ИП Тютюн В.Ф. (г. Юрга: админ.здание, гаражи, склад, мастерская);

- договор на право пользования частью нежилого помещения от 01.02.2019 №1/02-19 ООО «Юргинский» (п. Юргинский, офис 36,7 м2);

- договор субаренды от 01.02.2019 №181 ПТ «Реал-Групп» Кондратюк и компания (п.ст.Юрга-2, касса приема коммунальных услуг 21,9 м2);

- договор субаренды от 01.02.2019 №182 ПТ «Реал-Групп» Кондратюк и компания (ст. Арлюк, касса приема коммунальных услуг 15,3 м2);

- договор на право пользования нежилым помещением от 20.08.2019 №01/08-19 Салихов Ф.И. (контора в д. Зимник 25 м2).

По результатам проведенного анализа рыночной стоимости 1 м2 аренды административных зданий, складов, гаражей выявлено, что стоимость 1 м2 по вышеуказанным договорам не превышает среднерыночные цены на данный вид услуги.

Расчет расходов по статье аренда транспорта, контор представлен в приложении №3 к Экспертному заключению.

Расходы по договору аренды от 01.02.2019 №1/2019 ООО «Хозяйственный комплекс» рассчитаны по предложению организации с корректировкой в части арендной платы, превышающей размер транспортного налога и амортизационных отчислений, с распределением по видам деятельности согласно учетной политики организации.

Расходы по договорам аренды транспорта от 01.02.2019 №2/2019/Т ИП Тютюн И.В. (ГАЗ-3102), от 01.02.2019 №0102/19 Понамарева Л.Г. (ГАЗ-3102) приняты в расчет по транспортному налогу. Амортизационные отчисления из расчета исключены в связи с истечением срока полезного использования, расходы на ремонт несет организация. Распределены по видам деятельности согласно учетной политики организации.

Подробный расчет по договорам аренды транспорта представлен в приложении №4 к Экспертному заключению.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***165,85*** тыс. руб.

**«Расходы на служебные командировки»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***0,03*** тыс. руб.

Расходы по статье рассчитаны по фактическим данным 2021 года в размере 0,70 тыс. руб., с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%, в доле на водоотведение 4%.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***0,03*** тыс. руб.

**«Расходы на обучение персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***4,72*** тыс. руб.

Расчет по статье произведен по информации дополнительно представленной организацией на общую сумму 98,20 тыс. руб., с исключением 18,00 тыс. руб. относящихся на теплоснабжение, с корректировкой стоимости обучения (по договорам 2021 года), с учетом периодичности обучения. Общая сумма, принятая на 2023 год 21,40 тыс. руб. (107,00 тыс. руб. разделить на 5 лет), с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%, в доле на водоотведение 4%.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***1,03*** тыс. руб.

**«Сбытовые расходы»**

**«Прочие сбытовые расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***18,71*** тыс. руб., в том числе программное обеспечение (расчет квартплаты) – ***5,01*** тыс. руб.,ТО ККТ и расходные материалы – ***13,15*** тыс. руб., вознаграждение за прием платежей – ***0,55*** тыс. руб.

Расходы по следующим статьям рассчитаны по факту 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0% и приняты в доле на водоотведение 4%, в следующем размере:

*Программное обеспечение (расчет квартплаты)* – ***5,24*** тыс. руб.;

*ТО ККТ и расходные материалы* – ***13,75*** тыс. руб.

***Вознаграждение за прием платежей*** отклонены, в Методических указаниях данные расходы отсутствуют.

***Услуги банка.*** Организацией расходы заявлены в статье «Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам».

Расходы приняты в размере ***17,31*** тыс. руб. и рассчитаны от факта 2021 года в размере 358,35 тыс. руб. (из факта исключены расходы на абонентское обслуживание, плата за смс-оповещение, комиссия за межбанковские переводы) в доле на водоотведение 4%, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***36,30*** тыс. руб.

Таким образом базовый уровень операционных расходов на 2023 год составил ***7850,03*** тыс. руб.

Согласно п. 45 Методических указаниях, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле:



где:

ОРi - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, процентов;

ИПЦ i-1 - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

ИКА i-1 - индекс изменения количества активов в году i-1.

При расчете Операционных расходов на 2024-2027 годы регулятором использовались следующие показатели:

базовый уровень операционных расходов 2023 года – 19355,88 тыс. руб.;

индекс потребительских цен на 2024 год 104,7%, на 2025-2027 годы 104,0%, согласно прогнозу Минэкономразвития России;

индекс эффективности операционных расходов 1%;

индекс изменения количества активов 0%.

Согласно вышеуказанной формуле, уровень операционных расходов составит:

- на 2024 год ***8136,79*** тыс. руб.;

- на 2025 год ***8377,64*** тыс. руб.;

- на 2026 год ***8625,62*** тыс. руб.;

- на 2027 год ***8880,93*** тыс. руб.

**II. Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

**«Электроэнергия»**

В соответствии с п. 20 Методических указаний расходы регулируемой организации на приобретаемые электрическую энергию (мощность), тепловую энергию (мощность), другие виды энергетических ресурсов, холодную воду, теплоноситель определяются как сумма произведений расчетных экономически (технологически, технически) обоснованных объемов приобретаемых электрической энергии (мощности), тепловой энергии (мощности), других видов энергетических ресурсов холодной воды на соответственно плановые (расчетные) цены (тарифы) на электрическую энергию (мощность), тепловую энергию (мощность), другие виды энергетических ресурсов, холодную воду. Объемы приобретаемой электрической энергии (мощности), тепловой энергии (мощности) определяются с учетом показателей надежности, качества, энергетической эффективности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения, определенных в установленном порядке.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) расходы по данной статье:

- 2023 год в размере ***1080,22*** тыс. руб.: объем энергии по уровню напряжения СН2 ***199,88*** тыс. кВт\*ч, тариф ***5,40*** руб./кВт\*ч;

- 2024 год в размере ***1122,35*** тыс. руб.: объем энергии по уровню напряжения СН2 ***199,88*** тыс. кВт\*ч, тариф ***5,62*** руб./кВт\*ч;

- 2025 год в размере ***1167,24*** тыс. руб.: объем энергии по уровню напряжения СН2 ***199,88*** тыс. кВт\*ч, тариф ***5,84*** руб./кВт\*ч;

- 2026 год в размере ***1213,93*** тыс. руб.: объем энергии по уровню напряжения СН2 ***199,88*** тыс. кВт\*ч, тариф ***6,07*** руб./кВт\*ч;

- 2027 год в размере ***1261,28*** тыс. руб.: объем энергии по уровню напряжения СН2 ***199,88*** тыс. кВт\*ч, тариф ***6,31*** руб./кВт\*ч.

Оборудование организации потребляет электроэнергию по уровню напряжения СН2 (1-20 кВ), поставщик ПАО «Кузбассэнергосбыт».

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год (том 1, стр. 104-106);

- расчет стоимости электроэнергии для нужд холодного водоотведения (том 6, стр. 322);

- расчет расхода электрической энергии на нужды водоотведения (том 6, стр. 323);

- отчет о потреблении электроэнергии за 2021 год (том 6, стр. 324-325);

- реестр счетов-фактур за электроэнергию за 2021-2022 годы (том 6, стр. 326-329);

- копия договора от 01.02.2019 № 585283 ПАО «Кузбассэнергосбыт», с приложениями и дополнительными соглашениями (том 2, стр. 73-160);

- копии счетов-фактур с расшифровками ПАО «Кузбассэнергосбыт» (том 2, стр. 161-230);

- копия договора от 01.02.2019 № 585293 ПАО «Кузбассэнергосбыт», с приложениями и дополнительными соглашениями (том 2, стр. 231-253);

- копии счетов-фактур с расшифровками ПАО «Кузбассэнергосбыт» (том 3, стр. 1-42);

- копия договора от 01.01.2020 № 585363 ПАО «Кузбассэнергосбыт», с приложениями и дополнительными соглашениями (том 3, стр. 43-72);

- копии счетов-фактур с расшифровками ПАО «Кузбассэнергосбыт» (том 3, стр. 73-125).

Удельный расход электрической энергии на 2023-2027 годы – 1,24 кВт\*ч/м3. (рассчитан исходя из объема сточных вод, подвергающихся очистке, в соответствии с абзацем 2 п. 20 Методических указаний).

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год – ***1042,25*** тыс. руб., в том числе:

**по уровню напряжения СН2**: объем электроэнергии ***194,22*** тыс. кВт\*ч принят по факту 2021 года. Тариф за 1 кВт\*ч электроэнергии принят в размере ***5,37*** руб./кВт\*ч и рассчитан по средневзвешенному тарифу факта 2021 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2022 год 104,5%, на 2023 год 108,0%.

- 2024 год – ***1100,62*** тыс. руб., в том числе:

-  **с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***550,31*** тыс. руб.

**по уровню напряжения СН2**: Объем электроэнергии принят по плановому удельному расходу 2024 года 1,24 кВт\*ч/м3 и объема сточных вод, подвергающихся очистке – ***97,11*** тыс. кВт\*ч. Тариф за 1 кВт\*ч электроэнергии принят в размере ***5,67*** руб./кВт\*ч и рассчитан исходя из планового тарифа 2023 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2024 год 105,6%.

- **с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***550,31*** тыс. руб. Объем и цена потребленной энергии - на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

- 2025 год – ***1157,85*** тыс. руб., в том числе:

-  **с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***578,93*** тыс. руб.

**по уровню напряжения СН2**: Объем электроэнергии принят по плановому удельному расходу 2025 года 1,24 кВт\*ч/м3 и объема сточных вод, подвергающихся очистке – ***97,11*** тыс. кВт\*ч. Тариф за 1 кВт\*ч электроэнергии принят в размере ***5,96*** руб./кВт\*ч и рассчитан исходя из планового тарифа 2024 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2025 год 105,2%.

- **с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***578,93*** тыс. руб. Объем и цена потребленной энергии - на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

- 2026 год – ***1218,06*** тыс. руб., в том числе:

-  **с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***609,03*** тыс. руб.

**по уровню напряжения СН2**: Объем электроэнергии принят по плановому удельному расходу 2026 года 1,24 кВт\*ч/м3 и объема сточных вод, подвергающихся очистке – ***97,11*** тыс. кВт\*ч. Тариф за 1 кВт\*ч электроэнергии принят в размере ***6,27*** руб./кВт\*ч и рассчитан исходя из планового тарифа 2025 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2026 год 105,2%.

- **с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***609,03*** тыс. руб. Объем и цена потребленной энергии - на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

- 2027 год – ***1281,40*** тыс. руб., в том числе:

-  **с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***640,70*** тыс. руб.

**по уровню напряжения СН2**: Объем электроэнергии принят по плановому удельному расходу 2027 года 1,24 кВт\*ч/м3 и объема сточных вод, подвергающихся очистке – ***97,11*** тыс. кВт\*ч. Тариф за 1 кВт\*ч электроэнергии принят в размере ***6,60*** руб./кВт\*ч и рассчитан исходя из планового тарифа 2026 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2027 год 105,2%.

- **с** **01.07.2027 по 31.12.20247** – ***640,70*** тыс. руб. Объем и цена потребленной энергии - на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**III. Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с п. 49 Методических указаний включают в себя:

1) расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности;

2) расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе обязательного страхования, предусмотренных законодательными актами Российской Федерации, включая плату за негативное воздействие на окружающую среду, в пределах, установленных для регулируемой организации нормативов и (или) лимитов;

3) расходы на арендную плату и лизинговые платежи, размер которых определяется с учетом требований, предусмотренных пунктом 29 настоящих Методических указаний;

4) расходы по сомнительным долгам для гарантирующей организации в размере не более 2 процентов от необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования;

5) экономию средств, достигнутую в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования и рассчитанную в соответствии с пунктами 53 - [60](consultantplus://offline/ref=9493760F95734BAACB97CB23C28C63C8C99CB31514F963BAD3F3232DB412CB598C11137377FA2561F7B3C6EFF0BF879ECFF4CFA26B4F990EPD67H) настоящих Методических указаний;

6) расходы на обслуживание бесхозяйных сетей, эксплуатируемых регулируемой организацией в размере, определенном органом регулирования тарифов исходя из стоимости мероприятий по реконструкции и модернизации, текущему и капитальному ремонту таких сетей;

7) расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов;

8) расходы на концессионную плату;

9) расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента на водопроводные сети и насосные станции, канализационные сети, канализационные насосные станции в составе объекта концессионного соглашения и (или) в составе иного передаваемого концедентом концессионеру по концессионному соглашению недвижимого имущества, технологически и функционально связанного с объектом концессионного соглашения, принадлежащего концеденту на праве собственности и (или) находящегося во владении и (или) в пользовании государственного или муниципального унитарного предприятия на праве хозяйственного ведения или оперативного управления, государственного или муниципального бюджетного или автономного учреждения на праве оперативного управления, учредителем которых является концедент, не прошедшего в установленном законодательством Российской Федерации порядке государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации прав, сведения о котором отсутствуют в Едином государственном реестре недвижимости, в размере фактически понесенных расходов на уплату государственной пошлины за совершение соответствующих действий;

10) расходы на реагенты.

В составе расходов на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, включаемых в неподконтрольные расходы, не учитываются налоги и сборы с фонда оплаты труда, учитываемые в составе операционных расходов.

В случае, если регулируемая организация самостоятельно осуществляет производство (поставку) тепловой энергии и теплоносителя, расходы на тепловую энергию и теплоноситель определяются исходя из себестоимости производства регулируемой организацией тепловой энергии и теплоносителя в соответствии с пунктами 15 - 33 настоящих Методических указаний.

Организаций заявлены следующие неподконтрольные расходы:

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***12,32*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***12,81*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***13,32*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***13,86*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***14,41*** тыс. руб.

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2021 год (том 1, стр. 108);

- договор теплоснабжения ООО «ЮТЭЦ» от 02.12.2019 № 782 (том 6, стр. 78-90);

- счет-фактуры за 2021 год ООО «ЮТЭЦ» (том 6, стр. 91-98);

- договор теплоснабжения и поставки горячей воды ООО «Интеграл» от 29.10.2021 № ЮОП-193 (том 6, стр. 99-107);

- счет-фактуры за 2021 год ООО «Интеграл» (том 6, стр. 108-113).

Расходы по статье приняты на основании договора от 01.02.2019 № 9810119, заключенного с ООО «Интеграл» на отпуск тепловой энергии в горячей воде и теплоноситель.

Расчет расходов произведен по количеству тепловой энергии на отопление по предложению организации (в соответствии с договором) с учетом тарифов на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 на уровне тарифов на период с 01.07.2022 по 31.12.2022 утвержденных для ООО «Интеграл» постановлением РЭК Кузбасса от 17.12.2021 № 802 «Об установлении ООО «Интеграл» тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «Интеграл» на потребительском рынке Юргинского городского округа, на 2022-2024 годы», с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2023 год 106,0%.

Расходы приняты в доле на водоотведение 4%.

Расчет расходов на 2023 год приведен в таблице 8.

Таблица 8.



Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме ***15,62*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***16,35*** тыс. руб. по плановой смете 2023 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2023 год 104,7% с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***8,18*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***8,18*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***17,01*** тыс. руб. по плановой смете 2024 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2025 год 104,0% с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***8,50*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***8,50*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***17,69*** тыс. руб. по плановой смете 2025 года, с учетом индекса ИПЦ Минэкономразвития России на 2026 год 104,0% с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***8,84*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***8,84*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***18,39*** тыс. руб. по плановой смете 2026 года, с учетом индекса ИПЦ Минэкономразвития России на 2027 год 104,0% с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***9,20*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***9,20*** тыс. руб.

**«Услуги по транспортировке сточных вод»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***1602,80*** тыс. руб. объемы сточных вод – ***82098,84*** м3, средний тариф – ***19,52*** руб./м3;

- 2024 год в сумме ***1666,91*** тыс. руб. объемы сточных вод – ***82098,84*** м3, средний тариф – ***20,30*** руб./м3;

- 2025 год в сумме ***1733,59*** тыс. руб. объемы сточных вод – ***82098,84*** м3, средний тариф – ***21,12*** руб./м3;

- 2026 год в сумме ***1802,93*** тыс. руб. объемы сточных вод – ***82098,84*** м3, средний тариф – ***21,96*** руб./м3;

- 2027 год в сумме ***1875,05*** тыс. руб. объемы сточных вод – ***82098,84*** м3, средний тариф – ***22,84*** руб./м3.

Включают в себя расходы на передаваемые сточные воды ООО «ВодСнаб».

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год (том 1, стр. 104-106);

- счет-фактуры за 2021 год ООО «ВодСнаб» (том 3, стр. 206-217).

- расчет затрат на услуги сторонних организаций по приему сточных вод (том 6, стр. 330);

- договор ООО «ВодСнаб» от 01.01.2020 № 300 (том 6, стр. 332-339);

- реестр счетов-фактур за 2021 год (том 6, стр. 340).

В расчет расходов приняты тарифы в соответствии с постановлением РЭК Кузбасса от 17.12.2020 № 667 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «ВодСнаб» (Юргинский городской округ**)**» (в редакции постановлений РЭК Кузбасса от 31.08.2021 № 314, от 16.12.2021 № 737, от 24.02.2022 № 49, от 24.11.2022 № 431).

Объемы передаваемых сточных вод, организации ООО «ВодСнаб», принят в размере ***82098,84*** м3 (в расчете на полугодие ***41049,42*** м3) и рассчитан в соответствии с договором от 01.01.2020 года № 300.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме ***1995,82*** тыс. руб.

Объем оказываемых услуг по транспортированию стоков приняты в размере ***82098,84*** м3. Тариф принят в соответствии с установленным тарифом для ООО «ВодСнаб» на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 в размере ***24,31*** руб./м3.

- 2024 год в сумме ***2042,72*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***997,91*** тыс. руб.:

Объем оказываемых услуг по транспортированию стоков приняты в размере ***41049,42*** м3. Тариф принят на уровне утвержденного тарифа для ООО «ВодСнаб» на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 в размере ***24,31*** руб./м3.

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***1044,81*** тыс. руб.;

Объемы оказываемых услуг по транспортированию стоков приняты на уровне предыдущего календарного периода. Тариф принят в размере ***25,45*** руб./м3 и рассчитан от тарифа предыдущего календарного периода, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%.

- 2025 год в сумме ***2131,42*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025**– ***1044,81*** тыс. руб.:

Объемы оказываемых услуг по транспортированию стоков приняты в размере ***41049,42*** м3. Тариф принят на уровне тарифа предыдущего календарного периода в размере ***25,45*** руб./м3.

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***1086,61*** тыс. руб.;

Объемы оказываемых услуг по транспортированию стоков приняты на уровне предыдущего календарного периода. Тариф принят в размере ***26,47*** руб./м3 и рассчитан от тарифа предыдущего календарного периода, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2025 год 104,0%.

- 2026 год в сумме ***2216,68*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***1086,61*** тыс. руб.;

Объемы оказываемых услуг по транспортированию стоков приняты в размере ***41049,42*** м3. Тариф принят на уровне тарифа предыдущего календарного периода в размере ***26,47*** руб./м3.

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***1130,07*** тыс. руб.

Объемы оказываемых услуг по транспортированию стоков приняты на уровне предыдущего календарного периода. Тариф принят в размере ***27,53*** руб./м3 и рассчитан от тарифа предыдущего календарного периода, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2026 год 104,0%.

- 2027 год в сумме ***2305,34*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***1130,07*** тыс. руб.;

Объемы оказываемых услуг по транспортированию стоков приняты в размере ***41049,42*** м3. Тариф принят на уровне тарифа предыдущего календарного периода в размере ***27,53*** руб./м3.

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***1175,27*** тыс. руб.

Объемы оказываемых услуг по транспортированию стоков приняты на уровне предыдущего календарного периода. Тариф принят в размере ***28,63*** руб./м3 и рассчитан от тарифа предыдущего календарного периода, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2027 год 104,0%.

**«Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов»**

При определении размера расходов, связанных с уплатой налогов и сборов, учитываются:

налог на прибыль;

налог на имущество организаций;

земельный налог;

водный налог и плата за пользование водным объектом;

транспортный налог;

прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов;

плата за негативное воздействие на окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду, размер которой определяется исходя из того, что указанные выбросы (сбросы) и размещение осуществляются в пределах установленных нормативов и (или) лимитов, в том числе в соответствии с планами снижения сбросов.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***7,51*** тыс. руб.

- 2024 год в сумме ***7,48*** тыс. руб.

- 2025 год в сумме ***7,46*** тыс. руб.

- 2026 год в сумме ***7,43*** тыс. руб.

- 2027 год в сумме ***7,40*** тыс. руб.

Расходы по статье включают в себя платежи по налогу на имущество.

В подтверждение расходов организацией представлены следующие документы:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год (том 1, стр. 104-106);

- налоговая декларация по налогу на имущество за 2021 год (том 1, стр. 137-141);

- налоговая декларация по налогу на имущество за 2021 год (том 1 (дополнительные документы вх. от 01.09.2022 № 5368), стр. 52-62);

- налоги и другие обязательные платежи, и сборы, включаемые в затраты на водоотведение (том 1 (дополнительные документы вх. от 01.09.2022 № 5368), стр. 74);

- расчет налога на имущество, задействованное на водоотведении на 2021-2027 года (том 1 (дополнительные документы вх. от 01.09.2022 № 5368), стр. 75).

***Налог на имущество.*** Расходы приняты на основании имеющихся данных и рассчитаны, исходя из: 1) среднегодовой остаточной стоимости имущества, рассчитанной на основании данных о балансовой и остаточной стоимости имущества, имеющихся в приложениях к договору о закреплении имущества на праве хозяйственного ведения; 2) ставка налога на имущество ***2,2%*** (нежилое помещение офис Верх-Тайменка);3) ставка налога на гаражи, помещения с гаражами 1% (по декларации за 2021 год); 4) сумма налога на имущество общего пользования принята в доле на водоотведение 4%.

Подробный расчет налога на имущество представлен в приложении 5 к Экспертному заключению.

По результатам проведенного анализа расходы по статье приняты в расчет согласно действующего законодательства с учетом календарной разбивки на следующем уровне:

- 2023 год в сумме ***3,83*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***3,80*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***1,90*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***1,90*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***3,78*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***1,89*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***1,89*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***3,75*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***1,88*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***1,88*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***3,72*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***1,86*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***1,86*** тыс. руб.

**«Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования»**

Организацией расходы на 2023-2027 годы не заявлены.

При корректировке тарифов на 2022 год были признаны экономически обоснованными расходы за 2020 год в размере 245,81 тыс. руб. и в соответствии с п. 12 Методических указаний учитываются органом регулирования тарифов при установлении тарифов для регулируемой организации в полном объеме не позднее чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указанные расходы были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

В данной статье специалистом РЭК Кузбасса учитываются расходы по результатам деятельности прошлых периодов регулирования (за 2020-2021 годы), а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов.

Расходы по результатам деятельности прошлых периодов регулирования (за 2021 год) признаны экономически обоснованными в размере 687,41 тыс. руб. Расчет представлен в таблице 9.

Таблица 9.

Специалистом РЭК Кузбасса расходы в размере ***933,22*** тыс. руб. признаны экономически обоснованными и приняты в расчет необходимой валовой выручки в соответствии с п. 12 Методических указаний.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме ***251,33*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***78,92*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***21,73*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***57,19*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***602,78*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***24,91*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***577,87*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***0,00*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***0,00*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***0,00*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***0,00*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***0,00*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***0,00*** тыс. руб.

**«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»**

Организацией расходы на 2023 год заявлены в размере 809,68 тыс. руб.

В данной статье предприятием рассчитаны расходы в соответствии с главой VII Методических указаний «Корректировка необходимой валовой выручки».

В соответствии с п. 85 Методических указаний данные расходы при установлении тарифов на долгосрочный период не предусмотрены.

Расходына 2023-2027 годы приняты в размере ***0,00*** тыс. руб.

**IV. «Нормативная прибыль»**

Величина нормативной прибыли регулируемой организации включает:

1) величину расходов на капитальные вложения (инвестиции), определяемую на основе утвержденных инвестиционных программ;

2) величину иных экономически обоснованных расходов на социальные нужды, не учитываемых при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

Нормативная прибыль рассчитывается по формуле:



где:

 - нормативный уровень прибыли, определенный органом регулирования тарифов.

Величина нормативного уровня прибыли может быть определена органом регулирования тарифов по годам в течение долгосрочного периода регулирования на разном уровне в соответствии с мероприятиями, предусмотренными инвестиционной программой.

При определении нормативного уровня прибыли учитываются расходы, предусмотренные пунктом 31 Методических указаний.

Расходы по данной статье предприятием не заявлены.

Инвестиционная программа в сфере водоотведения на 2023-2027 годы для МУП «Комфорт» не утверждена.

**«Расчетная предпринимательская прибыль»**

В соответствии с п. 32(1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов включаемых в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования расходов, указанных в п.п. 1 - 7 п. 15 Методических указаний, с учетом особенностей, предусмотренных п. 47(2) Основ ценообразования.

Согласно п. 47(2) Основ ценообразования при установлении (корректировке) тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на 2018 год и последующие периоды регулирования расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации:

- являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием;

- владеющей объектом (объектами) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения исключительно на основании договора (договоров) аренды, заключенного на срок менее 3 лет.

На основании вышеизложенного, в соответствии с п. 47(2) Основ ценообразования расходы по данной статье не подлежат включению в необходимую валовую выручку рассматриваемого предприятия, в связи с тем, что оно является муниципальным.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

**V. «Корректировка необходимой валовой выручки**

**в целях сглаживания тарифов»**

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, регулятором может производиться корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов. Величина сглаживания, примененная органом регулирования в расчетном периоде регулирования (i) в течение долгосрочного периода регулирования, сводится к нулю не позднее последнего расчетного периода регулирования текущего долгосрочного периода регулирования;

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования. Величина сглаживания, примененная органом регулирования в расчетном периоде регулирования (i) в течение долгосрочного периода регулирования, сводится к нулю не позднее последнего расчетного периода регулирования текущего долгосрочного периода регулирования;

 - необходимая валовая выручка, устанавливаемая на год i долгосрочного периода регулирования без учета сглаживания, тыс. руб.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме ***0,00*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***0,00*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***0,00*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***0,00*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***(-420,29)*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***0,00*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***(-420,29)*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***246,59*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***25,23*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***221,36*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***173,70*** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***161,37*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***12,33*** тыс. руб.

**Тарифы на питьевую воду, водоотведение**

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей питьевой воды, водоотведения, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кузбасса установить для организации тарифы с учетом календарной разбивки по данным таблицы 10:

Таблица 10

Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение МУП «Комфорт» (Юргинский муниципальный округ) в сфере холодного водоснабжения, водоотведения на период с 01.01.2023 по 31.12.2027

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Питьевая вода | | | | |
| МУП «Комфорт» | 2023 | с 01.01.2023 по 31.12.2023 | 71,73 | 0,0 |
| 2024 | с 01.01.2024 по 30.06.2024 | 71,73 | 0,0 |
| с 01.07.2024 по 31.12.2024 | 75,18 | 4,8 |
| 2025 | с 01.01.2025 по 30.06.2025 | 75,18 | 0,0 |
| с 01.07.2025 по 31.12.2025 | 77,45 | 3,0 |
| 2026 | с 01.01.2026 по 30.06.2026 | 77,45 | 0,0 |
| с 01.07.2026 по 31.12.2026 | 80,20 | 3,6 |
| 2027 | с 01.01.2027 по 30.06.2027 | 80,20 | 0,0 |
| с 01.07.2027 по 31.12.2027 | 82,30 | 2,6 |
| 1. Водоотведение | | | | |
| МУП «Комфорт» | 2023 | с 01.01.2023 по 31.12.2023 | 71,48 | 0,0 |
| 2024 | с 01.01.2024 по 30.06.2024 | 71,48 | 0,0 |
| с 01.07.2024 по 31.12.2024 | 74,30 | 3,9 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| МУП «Комфорт» | 2025 | с 01.01.2025 по 30.06.2025 | 74,30 | 0,0 |
| с 01.07.2025 по 31.12.2025 | 77,77 | 4,7 |
| 2026 | с 01.01.2026 по 30.06.2026 | 77,77 | 0,0 |
| с 01.07.2026 по 31.12.2026 | 80,17 | 3,1 |
| 2027 | с 01.01.2027 по 30.06.2027 | 80,17 | 0,0 |
| с 01.07.2027 по 31.12.2027 | 82,06 | 2,4 |
| \* справочно: тарифы, установленные органом регулирования в предыдущем периоде регулирования:   * Питьевая вода:   - с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 40,74 руб./ м3;  - с 01.07.2022 по 30.11.2022 – 45,71 руб./ м3;  - с 01.12.2022 по 31.12.2022 – 71,73 руб./ м3;   * Водоотведение:   - с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 40,26 руб./ м3;  - с 01.07.2022 по 30.11.2022 – 45,09 руб./ м3.  - с 01.12.2022 по 31.12.2022 – 71,48 руб./ м3. | | | | |

Приложение 1 к экспертному заключению



Приложение 2 к экспертному заключению

Приложение 3 к экспертному заключению

Приложение 4 к экспертному заключению

Приложение 5 к экспертному заключению





**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение**

**МУП «Комфорт» (Юргинский муниципальный округ)**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2027**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Период | Базовый уровень операционных расходов,  тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Питьевая вода | 2023 | 30687,75 | х | х | 25,22 | 2,93 |
| 2024 | х | 1 | х | 25,22 | 2,93 |
| 2025 | х | 1 | х | 25,22 | 2,93 |
| 2026 | х | 1 | х | 25,22 | 2,93 |
| 2027 | х | 1 | х | 25,22 | 2,93 |
| 2. | Водоотведение | 2023 | 7850,03 | х | х | х | 1,24 |
| 2024 | х | 1 | х | х | 1,24 |
| 2025 | х | 1 | х | х | 1,24 |
| 2026 | х | 1 | х | х | 1,24 |
| 2027 | х | 1 | х | х | 1,24 |

Приложение № 15 к протоколу № 87

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 28.11.2022

**Производственная программа**

**МУП «Комфорт» (Юргинский муниципальный округ)**

**в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2027**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | МУП «Комфорт» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | Юридический адрес: 652081, Кемеровская область,  Юргинский округ, с. Верх-Тайменка, пер. Школьный, 2  Почтовый адрес: 652050, Кемеровская область, г. Юрга, ул. Шоссейная, 54 А |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | Региональная энергетическая комиссия Кузбасса |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650000, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

Раздел 2. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем холодного водоснабжения и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реализации | Финансовые потребности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 3. Перечень плановых мероприятий, направленных на улучшение качества питьевой воды и (или) качества очистки сточных вод

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реализации | Финансовые потребности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 4. Перечень плановых мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности холодного водоснабжения (в том числе по снижению потерь воды при транспортировке) и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реализации | Финансовые потребности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 5. Планируемые объемы подачи питьевой воды и объемы принимаемых сточных вод

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2023 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | | 2027 год | |
| с 01.01.  по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | 1000586,90 | 500293,45 | 500293,45 | 500293,45 | 500293,45 | 500293,45 | 500293,45 | 500293,45 | 500293,45 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | 4703,04 | 2351,52 | 2351,52 | 2351,52 | 2351,52 | 2351,52 | 2351,52 | 2351,52 | 2351,52 |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 120,89 | 60,45 | 60,45 | 60,45 | 60,45 | 60,45 | 60,45 | 60,45 | 60,45 |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 19007,09 | 9503,55 | 9503,55 | 9503,55 | 9503,55 | 9503,55 | 9503,55 | 9503,55 | 9503,55 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | 6048,00 | 3024,00 | 3024,00 | 3024,00 | 3024,00 | 3024,00 | 3024,00 | 3024,00 | 3024,00 |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | 12959,09 | 6479,55 | 6479,55 | 6479,55 | 6479,55 | 6479,55 | 6479,55 | 6479,55 | 6479,55 |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 986161,96 | 493080,98 | 493080,98 | 493080,98 | 493080,98 | 493080,98 | 493080,98 | 493080,98 | 493080,98 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 248710,05 | 124355,02 | 124355,02 | 124355,02 | 124355,02 | 124355,02 | 124355,02 | 124355,02 | 124355,02 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 25,22 | 25,22 | 25,22 | 25,22 | 25,22 | 25,22 | 25,22 | 25,22 | 25,22 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 737451,91 | 368725,96 | 368725,96 | 368725,96 | 368725,96 | 368725,96 | 368725,96 | 368725,96 | 368725,96 |
| 1.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 550947,35 | 275473,68 | 275473,68 | 275473,68 | 275473,68 | 275473,68 | 275473,68 | 275473,68 | 275473,68 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 513788,52 | 256894,26 | 256894,26 | 256894,26 | 256894,26 | 256894,26 | 256894,26 | 256894,26 | 256894,26 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 37158,83 | 18579,42 | 18579,42 | 18579,42 | 18579,42 | 18579,42 | 18579,42 | 18579,42 | 18579,42 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 186504,56 | 93252,28 | 93252,28 | 93252,28 | 93252,28 | 93252,28 | 93252,28 | 93252,28 | 93252,28 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 156114,66 | 78057,33 | 78057,33 | 78057,33 | 78057,33 | 78057,33 | 78057,33 | 78057,33 | 78057,33 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 156114,66 | 78057,33 | 78057,33 | 78057,33 | 78057,33 | 78057,33 | 78057,33 | 78057,33 | 78057,33 |
| 2.3.1. | Потребительский рынок | м3 | 131294,66 | 65647,33 | 65647,33 | 65647,33 | 65647,33 | 65647,33 | 65647,33 | 65647,33 | 65647,33 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | 119192,51 | 59596,26 | 59596,26 | 59596,26 | 59596,26 | 59596,26 | 59596,26 | 59596,26 | 59596,26 |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 12102,15 | 6051,08 | 6051,08 | 6051,08 | 6051,08 | 6051,08 | 6051,08 | 6051,08 | 6051,08 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 24820,00 | 12410,00 | 12410,00 | 12410,00 | 12410,00 | 12410,00 | 12410,00 | 12410,00 | 12410,00 |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Раздел 6. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2023 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | | 2027 год | |
| с 01.01.  по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, тыс. руб. | 52897,43 | 26448,71 | 27720,82 | 27720,82 | 28557,83 | 28557,83 | 29571,82 | 29571,82 | 30346,52 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения,  тыс. руб. | 11159,08 | 5579,54 | 5799,66 | 5799,66 | 6070,52 | 6070,52 | 6257,86 | 6257,86 | 6405,64 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и (или) водоотведение | 01.01.2023 | 31.12.2027 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности

объектов централизованных систем холодного водоснабжения и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2021 год | Ожидаемые значения 2022 год | План 2023 год | План 2024 год | План 2025 год | План 2026 год | План 2027 год | План 2028 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 33,00 | 33,00 | 33,00 | 33,00 | 33,00 | 33,00 | 33,00 | 33,00 |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 32,50 | 32,50 | 32,50 | 32,50 | 32,50 | 32,50 | 32,50 | 32,50 |
| 2. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,55 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 |
| 3. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 47,00 | 47,80 | 47,80 | 47,80 | 47,80 | 47,80 | 47,80 | 47,80 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 25,22 | 25,22 | 25,22 | 25,22 | 25,22 | 25,22 | 25,22 | 25,22 |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 2,63 | 2,93 | 2,93 | 2,93 | 2,93 | 2,93 | 2,93 | 2,93 |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 1,24 | 1,24 | 1,24 | 1,24 | 1,24 | 1,24 | 1,24 | 1,24 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2023 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2028 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 33,00 | 33,00 | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 32,50 | 32,50 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 0,55 | 0,55 | - |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 0,80 | 0,80 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 47,80 | 47,80 | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 25,22 | 25,22 | - |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 2,93 | 2,93 | - |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 1,24 | 1,24 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы

за 2021 год

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2021 год | |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| - | - |
| 1. Водоотведение | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование мероприятия | Период проведения мероприятий |
| - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | МУП "Комфорт" | |  |  |  |  |  |  |  |  | 2023-2027 |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2021 год** | | **2022 год** | **2023 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2024 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  | **с 01.01. по 30.06.** | **с 01.07. по 31.12.** | **с 01.01. по 30.06.** | **с 01.07. по 31.12.** |
|  | 1 | 2 | 3 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 1 132 337,28 | 919 324,94 | 1 132 337,28 | 1 062 739,78 | 1 000 586,90 | 500 293,45 | 500 293,45 |  | 1 062 739,78 | 1 000 586,90 | 500 293,45 | 500 293,45 |  |
|  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 82 488,04 | 85 965,00 | 82 488,04 | 4 703,04 | 4 703,04 | 2 351,52 | 2 351,52 |  | 4 703,04 | 4 703,04 | 2 351,52 | 2 351,52 |  |
|  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 120,89 | 120,89 | 120,89 | 120,89 | 120,89 | 60,45 | 60,45 |  | 120,89 | 120,89 | 60,45 | 60,45 |  |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 19 007,09 | 19 007,09 | 19 007,09 | 19 007,09 | 19 007,09 | 9 503,55 | 9 503,55 |  | 19 007,09 | 19 007,09 | 9 503,55 | 9 503,55 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 6 048,00 | 6 048,00 | 6 048,00 | 6 048,00 | 6 048,00 | 3 024,00 | 3 024,00 |  | 6 048,00 | 6 048,00 | 3 024,00 | 3 024,00 |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 12 959,09 | 12 959,09 | 12 959,09 | 12 959,09 | 12 959,09 | 6 479,55 | 6 479,55 |  | 12 959,09 | 12 959,09 | 6 479,55 | 6 479,55 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 1 195 697,34 | 986 161,96 | 1 195 697,34 | 1 048 314,84 | 986 161,96 | 493 080,98 | 493 080,98 |  | 1 048 314,84 | 986 161,96 | 493 080,98 | 493 080,98 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 301 554,87 | 248 710,05 | 301 554,87 | 310 862,93 | 248 710,05 | 124 355,02 | 124 355,02 |  | 310 862,93 | 248 710,05 | 124 355,02 | 124 355,02 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 25,22 | 25,22 | 25,22 | 29,65 | 25,22 | 25,22 | 25,22 | процент потерь на уровне факта 2021 года. | 29,65 | 25,22 | 25,22 | 25,22 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 894 142,47 | 737 451,91 | 894 142,47 | 737 451,91 | 737 451,91 | 368 725,96 | 368 725,96 | снижение на 17,52%. | 737 451,91 | 737 451,91 | 368 725,96 | 368 725,96 |  |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 683 752,47 | 550 947,35 | 683 752,47 | 550 947,35 | 550 947,35 | 275 473,68 | 275 473,68 | Динамики 3-х лет нет, т.к. тариф для организации с 28.02.2019, также в мае 2019 присоединилось Тальское с/п. | 550 947,35 | 550 947,35 | 275 473,68 | 275 473,68 |  |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 652 801,32 | 513 788,52 | 652 801,32 | 513 788,52 | 513 788,52 | 256 894,26 | 256 894,26 | принято по факту 2021 года | 513 788,52 | 513 788,52 | 256 894,26 | 256 894,26 |  |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 23 693,58 | 22 034,47 | 23 693,58 | 22 034,47 | 22 034,47 | 11 017,24 | 11 017,24 | 22 034,47 | 22 034,47 | 11 017,24 | 11 017,24 |  |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 7 257,57 | 15 124,36 | 7 257,57 | 15 124,36 | 15 124,36 | 7 562,18 | 7 562,18 | 15 124,36 | 15 124,36 | 7 562,18 | 7 562,18 |  |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 210 390,00 | 186 504,56 | 210 390,00 | 186 504,56 | 186 504,56 | 93 252,28 | 93 252,28 | 186 504,56 | 186 504,56 | 93 252,28 | 93 252,28 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **37 980,25** | **41 834,48** | **39 296,93** | **52 243,83** | **51 289,63** | **25 644,81** | **25 644,81** |  | **53 986,20** | **53 538,99** | **26 448,10** | **27 090,90** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **28 761,03** | **31 363,15** | **29 572,97** | **38 473,89** | **39 927,95** | **19 963,97** | **19 963,97** |  | **39 810,14** | **41 769,87** | **20 881,75** | **20 888,12** |  |
| **НР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **30,12** | **102,72** | **54,61** | **137,96** | **126,88** | **63,44** | **63,44** |  | **146,10** | **132,84** | **66,42** | **66,42** |  |
| **НР** | 3.1.1 | Хлорная известь | тыс руб | 6,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество | кг | 60,00 |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/кг | 104,07 |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.2 | Гипохлорит кальция | тыс руб | 16,93 | 0,00 | 3,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.2.1 | Количество | кг | 250,00 |  | 50,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/кг | 67,72 |  | 78,11 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.3 | гипохлорит натрия | тыс руб | 6,95 | 44,63 | 50,71 | 80,32 | 56,74 | 28,37 | 28,37 |  | 85,06 | 59,41 | 29,70 | 29,70 |  |
| **НР** | 3.1.3.1 | Количество | кг | 189,00 | 1 168,00 | 1 122,00 | 1 168,00 | 1 168,00 | 584,00 | 584,00 | по актам на списание за 2021 год. | 1 168,00 | 1 168,00 | 584,00 | 584,00 | на уровне плановой сметы 2023 года |
| **НР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/кг | 36,75 | 38,21 | 45,19 | 68,77 | 48,58 | 48,58 | 48,58 | по счет-фактуре от 06.04.2022 ООО "ПО"ТЕПЛОХИМ", с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2023 год 106%. | 72,83 | 50,86 | 50,86 | 50,86 | по плановой смете 2023 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7% |
| **НР** | 3.1.4 | соль таблетированная | тыс руб | 0,00 | 58,09 | 0,00 | 57,64 | 70,14 | 35,07 | 35,07 |  | 61,04 | 73,43 | 36,72 | 36,72 |  |
| **НР** | 3.1.4.1 | Количество | мешок |  | 120,00 |  | 120,00 | 120,00 | 60,00 | 60,00 | по актам на списание за 2021 год. | 120,00 | 120,00 | 60,00 | 60,00 | на уровне плановой сметы 2023 года |
| **НР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/мешок |  | 484,09 |  | 480,34 | 584,46 | 584,46 | 584,46 | по факту 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%. | 508,68 | 611,93 | 611,93 | 611,93 | по плановой смете 2023 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7% |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **5,08** | **3 114,10** | **5,36** | **5,57** | **5,57** | **2,79** | **2,79** | по предложению организации. | **5,73** | **5,77** | **2,89** | **2,89** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **15 686,27** | **15 671,60** | **16 150,07** | **20 282,23** | **19 775,69** | **9 887,84** | **9 887,84** |  | **21 073,23** | **20 883,12** | **10 441,56** | **10 441,56** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,11 | 5,92 | 6,29 | 6,86 | 6,72 | 6,72 | 6,72 |  | 7,13 | 7,10 | 7,10 | 7,10 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 2 568,52 | 2 645,43 | 2 568,52 | 2 957,55 | 2 942,82 | 1 471,41 | 1 471,41 |  | 2 957,55 | 2 942,82 | 1 471,41 | 1 471,41 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 2,15 | 2,63 | ***2,15*** | 2,77 | ***2,93*** | 2,93 | 2,93 | удельный расход рассчитан на поднято воды, с учетом полученной воды со стороны | 2,77 | ***2,93*** | 2,93 | 2,93 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **13 690,90** | **13 222,23** | **14 064,81** | **17 685,04** | **17 011,32** | **8 505,66** | **8 505,66** |  | **18 374,76** | **17 963,96** | **8 981,98** | **8 981,98** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,42 | 6,22 | 6,59 | 7,14 | 7,02 | 7,02 | 7,02 | по факту 2021 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2022 год 104,5%, на 2023 год 108%. | 7,42 | 7,42 | 7,42 | 7,42 | по плановой смете 2023 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2024 год 105,6%. |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 2 133,65 | 2 124,97 | 2 133,65 | 2 476,96 | 2 422,36 | 1 211,18 | 1 211,18 | объем энергии принят по факту 2021 года, с учетом 297,39 тыс.кВт на новое оборудование (скважина, оборудование для очистки воды). | 2 476,96 | 2 422,36 | 1 211,18 | 1 211,18 | рассчитано по утвержденному удельному расходу. |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **1 995,36** | **2 449,37** | **2 085,26** | **2 597,19** | **2 764,36** | **1 382,18** | **1 382,18** |  | **2 698,48** | **2 919,17** | **1 459,58** | **1 459,58** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,59 | 4,71 | 4,80 | 5,40 | 5,31 | 5,31 | 5,31 | по факту 2021 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2022 год 104,5%, на 2023 год 108%. | 5,61 | 5,61 | 5,61 | 5,61 | по плановой смете 2023 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2024 год 105,6%. |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 434,88 | 520,45 | 434,88 | 480,59 | 520,45 | 260,23 | 260,23 | объем энергии принят по факту 2021 года. | 480,59 | 520,45 | 260,23 | 260,23 | рассчитано по утвержденному удельному расходу. |
| **НР** | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **103,82** | **34,69** | **39,59** | **40,03** | **50,76** | **25,38** | **25,38** | объемы на 1 п/г 4,5 мес., на 2 п/г 3,5 мес. приняты по факту 2021 года, тарифы на уровне утвержденного на 2 п/г 2022 с учетом ИПЦ Минэкономразвития России 106%, в доле на водоснабжение 13%. | **41,63** | **53,14** | **26,57** | **26,57** | по плановой смете 2023 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7% |
| **НР** | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **1 949,12** | **2 034,17** | **1 716,07** | **221,29** | **271,18** | **135,59** | **135,59** |  | **230,14** | **277,55** | **135,59** | **141,96** |  |
| **НР** | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **1 949,12** | **2 034,17** | **1 716,07** | **221,29** | **271,18** | **135,59** | **135,59** |  | **230,14** | **277,55** | **135,59** | **141,96** |  |
| **НР** | 3.6.2.1 | ООО "Водснаб" | тыс руб | 174,85 | 204,05 | 196,15 | 221,29 | 271,18 | 135,59 | 135,59 |  | 230,14 | 277,55 | 135,59 | 141,96 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 37,18 | 38,16 | 41,71 | 47,05 | 57,66 | 57,66 | 57,66 | по предварительным тарифам. | 48,93 | 59,02 | 57,66 | 60,37 | тариф с 01.07 с ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%. |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 4 703,04 | 5 348,00 | 4 703,04 | 4 703,04 | 4 703,04 | 2 351,52 | 2 351,52 | в соответствии с договором | 4 703,04 | 4 703,04 | 2 351,52 | 2 351,52 | в соответствии с договором |
| **НР** | 3.6.2.2 | ООО "ЮЗК" | тыс руб | 1 774,28 | 1 830,12 | 1 519,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.6.2.2.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 22,81 | 22,70 | 19,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.6.2.2.2 | Объем покупки | м3 | 77 785,00 | 80 617,00 | 77 785,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **7 404,14** | **7 681,45** | **7 822,41** | **12 864,58** | **12 864,31** | **6 432,16** | **6 432,16** | рассчитано по средней заработной плате по штатному расписанию от 01.11.2023 года, вступающим в силу с 01.01.2023 | **13 245,38** | **13 334,24** | **6 667,12** | **6 667,12** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 16 173,32 | 18 315,33 | 17 086,96 | 28 286,24 | 28 285,64 | 28 285,64 | 28 285,64 |  | 29 123,53 | 29 318,92 | 29 318,92 | 29 318,92 |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 38,15 | 34,95 | 38,15 | 37,90 | 37,90 | 37,90 | 37,90 | численность принята по штатному расписанию с 01.09.2022 | 37,90 | 37,90 | 37,90 | 37,90 |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 236,05** | **2 319,39** | **2 362,37** | **3 967,11** | **3 885,02** | **1 942,51** | **1 942,51** | в соответствии с законодательством 30,2% | **4 084,54** | **4 026,94** | **2 013,47** | **2 013,47** |
| **ОР** | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **602,83** | **286,34** | **636,88** | **694,32** | **2 687,24** | **1 343,62** | **1 343,62** |  | **714,86** | **2 785,40** | **1 392,70** | **1 392,70** |
| **ОР** | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 463,00 | 220,36 | 489,16 | 533,27 | 2 063,93 | 1 031,97 | 1 031,97 | рассчитано по средней заработной плате по штатному расписанию от 01.11.2023 года, вступающим в силу с 01.01.2023 | 549,05 | 2 139,33 | 1 069,66 | 1 069,66 |
|  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 17 854,39 | 19 128,47 | 18 863,00 | 31 076,34 | 31 784,58 | 31 784,58 | 31 784,58 |  | 31 995,92 | 32 945,67 | 32 945,67 | 32 945,67 |
|  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 2,16 | 0,96 | 2,16 | 1,43 | 5,41 | 5,41 | 5,41 | в расчет принята численность 41,625 чел.: водители легкового транспорта (10 чел.), 31,625 чел. (бухгалтеры-кассиры на участках 9,825 чел., контролеры 6,25 чел., ИТР и специалисты на участках 15,55 чел.),в доле на водоснабжение 13%. | 1,43 | 5,41 | 5,41 | 5,41 |
| **ОР** | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 139,83 | 65,98 | 147,72 | 161,05 | 623,31 | 311,65 | 311,65 | в соответствии с законодательством 30,2% | 165,81 | 646,08 | 323,04 | 323,04 |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **743,60** | **118,69** | **785,60** | **260,80** | **261,31** | **130,65** | **130,65** |  | **268,52** | **270,85** | **135,43** | **135,43** |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 371,45 | 74,23 | 392,44 | 85,67 | 89,62 | 44,81 | 44,81 | по факту 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%. | 88,21 | 92,89 | 46,45 | 46,45 |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 372,14 | 44,46 | 393,16 | 175,13 | 171,69 | 85,84 | 85,84 |  | 180,31 | 177,96 | 88,98 | 88,98 |
| **ОР** | 3.12.3.1 | охрана труда | тыс руб | 143,12 | 42,07 | 151,21 | 175,13 | 171,69 | 85,84 | 85,84 | принято по расчетам организации, с корректировкой некоторых позиций по срокам использования. | 180,31 | 177,96 | 88,98 | 88,98 |
| **ОР** | 3.12.3.2 | ООО "Леон" | тыс руб | 229,02 |  | 241,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.12.3.3 | услуги по откл. и подкл. воды ООО "ВодСнаб" | тыс руб | 0,00 | 2,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **3 139,95** | **4 106,43** | **3 317,33** | **4 505,52** | **4 493,43** | **2 246,72** | **2 246,72** |  | **4 638,87** | **4 657,58** | **2 245,30** | **2 412,28** |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **0,00** | **2 012,59** | **0,00** | **2 429,88** | **2 429,88** | **1 214,94** | **1 214,94** |  | **2 501,80** | **2 518,64** | **1 259,32** | **1 259,32** |
| **ОР** | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 0,00 | 2 012,59 | 0,00 | 2 429,88 | 2 429,88 | 1 214,94 | 1 214,94 |  | 2 501,80 | 2 518,64 | 1 259,32 | 1 259,32 |
| **ОР** | 4.1.5.1 | материалы | тыс руб |  | 700,39 |  | 845,60 | 845,60 | 422,80 | 422,80 | принято по предложению организации, рассчитанному от факта 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0%. | 870,63 | 876,49 | 438,24 | 438,24 |
| **ОР** | 4.1.5.2 | машины и механизмы | тыс руб |  | 1 312,20 |  | 1 584,28 | 1 584,28 | 792,14 | 792,14 | 1 631,17 | 1 642,15 | 821,08 | 821,08 |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 916,78** | **0,00** | **2 025,06** | **161,10** | **161,10** | **80,55** | **80,55** |  | **165,87** | **166,98** | **0,00** | **166,98** |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 1 533,11 |  | 1 619,71 | 5,44 | 5,44 | 2,72 | 2,72 | по предложению организации по представленным локально-сметным расчетам. | 5,60 | 5,64 | 0,00 | 5,64 |
| **ОР** | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 383,67 |  | 405,35 | 155,66 | 155,66 | 77,83 | 77,83 | по предложению организации расходы на машины и механизмы по представленным локально-сметным расчетам. | 160,27 | 161,35 | 0,00 | 161,35 |
| **ОР** | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** | **939,46** | **819,97** | **992,53** | **1 470,46** | **1 461,18** | **730,59** | **730,59** | рассчитано по средней заработной плате по штатному расписанию от 01.11.2023 года, вступающим в силу с 01.01.2023 | **1 513,98** | **1 514,55** | **757,28** | **757,28** |
|  | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб | 18 248,98 | 19 086,82 | 19 279,88 | 32 503,54 | 32 298,37 | 32 298,37 | 32 298,37 |  | 33 465,52 | 33 478,23 | 33 478,23 | 33 478,23 |
|  | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел | 4,29 | 3,58 | 4,29 | 3,77 | 3,77 | 3,77 | 3,77 | в расчет приняты водители производственного транспорта (26 чел.), слесарь по ремонту автомибилей (3 чел.), в доле на водоснабжение 13% от 29 человек в соответствии со штатным расписанием. | 3,77 | 3,77 | 3,77 | 3,77 |
| **ОР** | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** | **283,72** | **245,45** | **299,74** | **444,08** | **441,28** | **220,64** | **220,64** | в соответствии с законодательством 30,2% | **457,22** | **457,40** | **228,70** | **228,70** |
| **ОР** | **4.6** | **Прочие расходы:** | **тыс руб** | **0,00** | **1 028,42** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** | 4.6.1 | подрядные работы | тыс руб | 0,00 | 1 028,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **5 720,52** | **6 011,30** | **6 043,68** | **8 810,81** | **6 372,88** | **3 186,44** | **3 186,44** |  | **9 071,63** | **6 605,68** | **3 120,73** | **3 484,94** |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **3 104,56** | **3 278,08** | **3 279,94** | **5 312,45** | **3 526,04** | **1 763,02** | **1 763,02** | рассчитано по средней заработной плате по штатному расписанию от 01.11.2023 года, вступающим в силу с 01.01.2023 | **5 469,70** | **3 654,84** | **1 827,42** | **1 827,42** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 25 627,84 | 24 811,38 | 27 075,57 | 39 887,78 | 45 432,79 | 45 432,79 | 45 432,79 |  | 41 068,47 | 47 092,45 | 47 092,45 | 47 092,45 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 10,10 | 11,01 | 10,10 | 11,10 | 6,47 | 6,47 | 6,47 | рассчитано от численности АУП 49,75 чел. (центральная контора с исключением бухгалтеров-кассиров и контролеров, исполнительные директора на участках) в доле на водоснабжение 13%. | 11,10 | 6,47 | 6,47 | 6,47 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **937,58** | **982,10** | **990,54** | **1 604,36** | **1 064,86** | **532,43** | **532,43** | в соответствии с законодательством 30,2% | **1 651,85** | **1 103,76** | **551,88** | **551,88** |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **1 678,39** | **1 751,12** | **1 773,20** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 5.3.1 | аренда транспорта, контор | тыс руб | 543,28 | 569,92 | 573,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 5.3.2 | Прочие общехозяйственные расходы | тыс руб | 1 135,11 | 1 181,20 | 1 199,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **5.4** | **Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам** | тыс руб | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1 287,09** | **1 239,49** | **619,75** | **619,75** |  | **1 325,21** | **1 284,77** | **642,39** | **642,39** |
| **ОР** | 5.4.1 | услуги связи | тыс руб |  |  |  | 112,33 | 117,50 | 58,75 | 58,75 | рассчитано по фактическим данным 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%, в доле на водоснабжение 13%. | 115,66 | 121,80 | 60,90 | 60,90 |
| **ОР** | 5.4.2 | информ.обслуживание КОНСУЛЬТАНТ+ | тыс руб |  |  |  | 18,98 | 19,86 | 9,93 | 9,93 | 19,55 | 20,59 | 10,29 | 10,29 |
| **ОР** | 5.4.3 | услуги эл.документооборота | тыс руб |  |  |  | 2,08 | 2,18 | 1,09 | 1,09 | 2,14 | 2,26 | 1,13 | 1,13 |
| **ОР** | 5.4.4 | установка и обновление программы Гранд-смета | тыс руб |  |  |  | 8,55 | 8,95 | 4,48 | 4,48 | 8,81 | 9,28 | 4,64 | 4,64 |
| **ОР** | 5.4.5 | вода бутилированная | тыс руб |  |  |  | 4,71 | 4,92 | 2,46 | 2,46 | 4,84 | 5,10 | 2,55 | 2,55 |
| **ОР** | 5.4.6 | канцелярия, почтовые расходы | тыс руб |  |  |  | 56,65 | 59,25 | 29,63 | 29,63 | 58,32 | 61,41 | 30,71 | 30,71 |
| **ОР** | 5.4.7 | испытания изоляции эл.оборудования | тыс руб |  |  |  | 2,74 | 2,87 | 1,44 | 1,44 | 2,82 | 2,97 | 1,49 | 1,49 |
| **ОР** | 5.4.8 | расходы автопарка | тыс руб |  |  |  | 323,26 | 338,15 | 169,08 | 169,08 | 332,83 | 350,50 | 175,25 | 175,25 |
| **ОР** | 5.4.9 | электроснабж.контор | тыс руб |  |  |  | 29,82 | 31,20 | 15,60 | 15,60 | 30,71 | 32,34 | 16,17 | 16,17 |
| **ОР** | 5.4.10 | приобретение офисной мебели | тыс руб |  |  |  | 2,98 | 3,12 | 1,56 | 1,56 | 3,07 | 3,23 | 1,62 | 1,62 |
| **ОР** | 5.4.11 | инструменты и материалы на содержание контор | тыс руб |  |  |  | 19,71 | 20,61 | 10,31 | 10,31 | 20,29 | 21,36 | 10,68 | 10,68 |
| **ОР** | 5.4.12 | услуги обращения с ТКО от конторы | тыс руб |  |  |  | 1,51 | 1,58 | 0,79 | 0,79 | 1,56 | 1,64 | 0,82 | 0,82 |
| **ОР** | 5.4.13 | дератизация, дезинсекция контор | тыс руб |  |  |  | 1,32 | 1,38 | 0,69 | 0,69 | 1,36 | 1,43 | 0,72 | 0,72 |
| **ОР** | 5.4.14 | теплоснабжение контор (собственная тепловая энергия) | тыс руб |  |  |  | 531,41 | 555,88 | 277,94 | 277,94 | 547,14 | 576,19 | 288,09 | 288,09 |
| **ОР** | 5.4.15 | услуги банка | тыс руб |  |  |  | 62,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | учтены в п. 6.2.4 | 63,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 5.4.16 | приобретение и обслуживание оргтехники | тыс руб |  |  |  | 108,98 | 72,04 | 36,02 | 36,02 | по расчету регулятора. | 112,21 | 74,67 | 37,34 | 37,34 |  |
| **ОР** | **5.5** | **Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) цен-трализованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** |  |  |  | **591,47** | **539,01** | **269,51** | **269,51** | принято по расчету регулятора, в доле на водоснабжение 13%. Рассчитано по данным организации, с корректировкой регулятора. | **608,98** | **558,70** | **97,25** | **461,46** |  |
| **ОР** | **5.6** | **Расходы на служебные командировки** | **тыс руб** |  |  |  | **0,11** | **0,11** | **0,05** | **0,05** | рассчитано от факта 2021 года 0,70 тыс. руб. в доле на водоснабжение 13%%, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%. | **0,11** | **0,11** | **0,06** | **0,06** |  |
| **ОР** | **5.7** | **Расходы на обучение персонала** | **тыс руб** |  |  |  | **15,33** | **3,36** | **1,68** | **1,68** | расчет произведен по информации дополнительно представленной организацией на общую сумму 98,20 тыс. руб., с исключением 18,00 тыс. руб. относящихся на теплоснабжение, с корректировкой стоимости обучения (по договорам 2021 года), с учетом периодичности обучения. Общая принятая сумма на 2023 год 21,40 тыс. руб. (107,00 тыс. руб.разделить на 5 лет), с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%, в доле на водоснабжение 13%. | **15,78** | **3,48** | **1,74** | **1,74** |  |
| **ОР** | **6** | **Сбытовые расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **60,80** | **117,99** | **59,00** | **59,00** |  | **62,61** | **122,30** | **61,15** | **61,15** |  |
| **ОР** | **6.2** | **Прочие сбытовые расходы:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **60,80** | **117,99** | **59,00** | **59,00** |  | **62,61** | **122,30** | **61,15** | **61,15** |  |
| **ОР** | 6.2.1 | программное обесп.(расчет квартплаты) | тыс руб |  |  |  | 16,29 | 17,05 | 8,53 | 8,53 | по факту 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%, в доле на водоснабжение 13%. | 16,78 | 17,67 | 8,84 | 8,84 |  |
| **ОР** | 6.2.2 | ТО ККТ и расходные материалы | тыс руб |  |  |  | 42,73 | 44,70 | 22,35 | 22,35 | 44,00 | 46,33 | 23,17 | 23,17 |  |
| **ОР** | 6.2.3 | вознаграждение за прием платежей | тыс руб |  |  |  | 1,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | отклонены. В Метод.указаниях данные расходы не предусмотрены | 1,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 6.2.4 | услуги банка | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 56,24 | 28,12 | 28,12 | рассчитано от факта 2021 года 358,35 тыс. руб. в доле на водоснабжение 13%, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%. | 0,00 | 58,30 | 29,15 | 29,15 |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **358,75** | **353,60** | **362,96** | **392,81** | **377,38** | **188,69** | **188,69** |  | **402,95** | **383,56** | **139,16** | **244,40** |  |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 171,63 | 136,24 | 177,00 | 205,07 | 198,60 | 99,30 | 99,30 | в соответствии с законодательством | 235,92 | 228,50 | 114,25 | 114,25 | в соответствии с законодательством |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 187,12 | 217,36 | 185,96 | 187,74 | 178,78 | 89,39 | 89,39 | по расчету регулятора в соответствии с законодательством. | 167,03 | 155,06 | 24,91 | 130,15 | по расчету регулятора в соответствии с законодательством. |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** | **1 607,80** | **803,90** | **803,90** | 3590,59 тыс. руб. признаны экономически обоснованными по итогам 2021 года. Учтены частично. В соответствии с Метод.указаниями будут учтены в полном объеме до конца 2025 года. |  | **629,30** | **0,62** | **629,92** | Частично учтены расходы признанные при установлении тарифов на 2023-2027 |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **37 980,25** | **41 834,48** | **39 296,93** | **52 243,83** | **52 897,43** | **26 448,71** | **26 448,71** |  | **53 986,20** | **54 168,30** | **26 448,71** | **27 720,82** |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 29 043,57 | 31 254,37 | 30 050,44 | 39 031,16 | 39 519,45 | 19 759,73 | 19 759,73 |  | 40 332,87 | 40 468,91 | 19 759,73 | 20 710,11 |  |
|  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 8 936,68 | 10 580,11 | 9 246,49 | 13 212,68 | 13 377,97 | 6 688,99 | 6 688,99 |  | 13 653,33 | 13 699,38 | 6 688,99 | 7 010,71 |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-2 201,14** | **0,00** | **-647,63** | **4 199,53** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб | **-492,69** |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  | **492,69** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  | **24,37** | **4 199,53** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | учтено в п. 12 |  | **0,00** | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  | **-1 164,69** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **КР** | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб | **-1 708,45** |  |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **35 779,11** | **41 834,48** | **38 649,31** | **56 443,36** | **52 897,43** | **26 448,71** | **26 448,71** | **НВВ рост 36,9%** | **53 986,20** | **54 168,30** | **26 448,71** | **27 720,82** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **27 360,36** | **31 254,37** | **29 555,20** | **42 168,61** | **39 519,45** | **19 759,73** | **19 759,73** |  | **40 332,87** | **40 468,91** | **19 759,73** | **20 710,11** |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **8 418,76** | **10 580,11** | **9 094,11** | **14 274,75** | **13 377,97** | **6 688,99** | **6 688,99** |  | **13 653,33** | **13 699,38** | **6 688,99** | **7 010,71** |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **40,02** | **56,73** | **43,22** | **76,54** | **71,73** | **71,73** | **71,73** |  | **73,21** | **73,45** | **71,73** | **75,18** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 40,02 | 56,73 | 43,22 | 76,54 | 71,73 | 71,73 | 71,73 |  | 73,21 | 73,45 | 71,73 | 75,18 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 40,02 | 56,73 | 43,22 | 76,54 | 71,73 | 71,73 | 71,73 |  | 73,21 | 73,45 | 71,73 | 75,18 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **11 911,16** | **11 999,86** | **12 584,03** | **20 180,76** | **19 915,46** | **9 957,73** | **9 957,73** |  | **20 778,11** | **20 642,97** | **10 321,49** | **10 321,49** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **54,70** | **50,50** | **54,70** | **54,20** | **53,55** | **53,55** | **53,55** |  | **54,20** | **53,55** | **53,55** | **53,55** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **18 147,52** | **19 801,75** | **19 172,68** | **31 028,95** | **30 992,72** | **30 992,72** | **30 992,72** | **рост средней з/п 61,6%** | **31 947,41** | **32 124,89** | **32 124,89** | **32 124,89** |  |
|  |  |  |  |  |  | 45,71 |  | 71,73 | 71,73 | 71,73 |  |  |  | 71,73 | 75,18 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 52897,43 | 26448,71 | 26448,71 |  |  |  | 26448,71 | 27720,82 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 0,000 | 0,000 | 0,000 |  |  |  | 0,000 | 0,000 |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** | **1** | **1** |  |  | **Рост с 01.01** | ***156,9%*** |  | **1** | **1** | **Рост с 01.07** | ***104,8%*** |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % | **6,0** | **8,39** | **4,3** |  |  |  |  |  | **4,0** | **4,7** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,049** | **1,073** | **1,033** |  |  |  |  |  | **1,0296** | **1,037** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **37 980,25** | **41 834,48** | **39 296,93** | **52 243,83** | **52 897,43** | **26 448,71** | **26 448,71** |  | **53 986,20** | **54 168,30** | **26 448,71** | **27 720,82** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **19 852,17** | **23 637,70** | **20 973,63** | **31 169,51** | **30 687,75** | **15 343,88** | **15 343,88** |  | **32 092,14** | **31 808,78** | **15 638,79** | **16 169,99** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **2 441,82** | **2 525,18** | **2 173,23** | **792,09** | **2 433,99** | **1 216,99** | **1 216,99** |  | **820,83** | **1 476,39** | **368,36** | **1 109,27** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **15 686,27** | **15 671,60** | **16 150,07** | **20 282,23** | **19 775,69** | **9 887,84** | **9 887,84** |  | **21 073,23** | **20 883,12** | **10 441,56** | **10 441,56** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **- 2 201,14** | **-** | **- 647,63** | **4 199,53** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **35 779,11** | **41 834,48** | **38 649,31** | **56 443,36** | **52 897,43** | **26 448,71** | **26 448,71** |  | **53 986,20** | **54 168,30** | **26 448,71** | **27 720,82** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | МУП "Комфорт" | |  |  |  |  |  |  |  |  | 2023-2027 |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2021 год** | | **2022 год** | **2023 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  | **с 01.01. по 30.06.** | **с 01.07. по 31.12.** |
|  | 1 | 2 | 3 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 1 132 337,28 | 919 324,94 | 1 132 337,28 | 1 062 739,78 | 1 000 586,90 | 500 293,45 | 500 293,45 |  |
|  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 82 488,04 | 85 965,00 | 82 488,04 | 4 703,04 | 4 703,04 | 2 351,52 | 2 351,52 |  |
|  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 120,89 | 120,89 | 120,89 | 120,89 | 120,89 | 60,45 | 60,45 |  |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 19 007,09 | 19 007,09 | 19 007,09 | 19 007,09 | 19 007,09 | 9 503,55 | 9 503,55 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 6 048,00 | 6 048,00 | 6 048,00 | 6 048,00 | 6 048,00 | 3 024,00 | 3 024,00 |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 12 959,09 | 12 959,09 | 12 959,09 | 12 959,09 | 12 959,09 | 6 479,55 | 6 479,55 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 1 195 697,34 | 986 161,96 | 1 195 697,34 | 1 048 314,84 | 986 161,96 | 493 080,98 | 493 080,98 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 301 554,87 | 248 710,05 | 301 554,87 | 310 862,93 | 248 710,05 | 124 355,02 | 124 355,02 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 25,22 | 25,22 | 25,22 | 29,65 | 25,22 | 25,22 | 25,22 | процент потерь на уровне факта 2021 года. |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 894 142,47 | 737 451,91 | 894 142,47 | 737 451,91 | 737 451,91 | 368 725,96 | 368 725,96 | снижение на 17,52%. |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 683 752,47 | 550 947,35 | 683 752,47 | 550 947,35 | 550 947,35 | 275 473,68 | 275 473,68 | Динамики 3-х лет нет, т.к. тариф для организации с 28.02.2019, также в мае 2019 присоединилось Тальское с/п. |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 652 801,32 | 513 788,52 | 652 801,32 | 513 788,52 | 513 788,52 | 256 894,26 | 256 894,26 | принято по факту 2021 года |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 23 693,58 | 22 034,47 | 23 693,58 | 22 034,47 | 22 034,47 | 11 017,24 | 11 017,24 |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 7 257,57 | 15 124,36 | 7 257,57 | 15 124,36 | 15 124,36 | 7 562,18 | 7 562,18 |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 210 390,00 | 186 504,56 | 210 390,00 | 186 504,56 | 186 504,56 | 93 252,28 | 93 252,28 |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **37 980,25** | **41 834,48** | **39 296,93** | **52 243,83** | **51 289,63** | **25 644,81** | **25 644,81** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **28 761,03** | **31 363,15** | **29 572,97** | **38 473,89** | **39 927,95** | **19 963,97** | **19 963,97** |  |
| **НР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **30,12** | **102,72** | **54,61** | **137,96** | **126,88** | **63,44** | **63,44** |  |
| **НР** | 3.1.1 | Хлорная известь | тыс руб | 6,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество | кг | 60,00 |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/кг | 104,07 |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.2 | Гипохлорит кальция | тыс руб | 16,93 | 0,00 | 3,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.2.1 | Количество | кг | 250,00 |  | 50,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/кг | 67,72 |  | 78,11 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.3 | гипохлорит натрия | тыс руб | 6,95 | 44,63 | 50,71 | 80,32 | 56,74 | 28,37 | 28,37 |  |
| **НР** | 3.1.3.1 | Количество | кг | 189,00 | 1 168,00 | 1 122,00 | 1 168,00 | 1 168,00 | 584,00 | 584,00 | по актам на списание за 2021 год. |
| **НР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/кг | 36,75 | 38,21 | 45,19 | 68,77 | 48,58 | 48,58 | 48,58 | по счет-фактуре от 06.04.2022 ООО "ПО"ТЕПЛОХИМ", с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2023 год 106%. |
| **НР** | 3.1.4 | соль таблетированная | тыс руб | 0,00 | 58,09 | 0,00 | 57,64 | 70,14 | 35,07 | 35,07 |  |
| **НР** | 3.1.4.1 | Количество | мешок |  | 120,00 |  | 120,00 | 120,00 | 60,00 | 60,00 | по актам на списание за 2021 год. |
| **НР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/мешок |  | 484,09 |  | 480,34 | 584,46 | 584,46 | 584,46 | по факту 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%. |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **5,08** | **3 114,10** | **5,36** | **5,57** | **5,57** | **2,79** | **2,79** | по предложению организации. |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **15 686,27** | **15 671,60** | **16 150,07** | **20 282,23** | **19 775,69** | **9 887,84** | **9 887,84** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,11 | 5,92 | 6,29 | 6,86 | 6,72 | 6,72 | 6,72 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 2 568,52 | 2 645,43 | 2 568,52 | 2 957,55 | 2 942,82 | 1 471,41 | 1 471,41 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 2,15 | 2,63 | ***2,15*** | 2,77 | ***2,93*** | 2,93 | 2,93 | удельный расход рассчитан на поднято воды, с учетом полученной воды со стороны |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **13 690,90** | **13 222,23** | **14 064,81** | **17 685,04** | **17 011,32** | **8 505,66** | **8 505,66** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,42 | 6,22 | 6,59 | 7,14 | 7,02 | 7,02 | 7,02 | по факту 2021 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2022 год 104,5%, на 2023 год 108%. |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 2 133,65 | 2 124,97 | 2 133,65 | 2 476,96 | 2 422,36 | 1 211,18 | 1 211,18 | объем энергии принят по факту 2021 года, с учетом 297,39 тыс.кВт на новое оборудование (скважина, оборудование для очистки воды). |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **1 995,36** | **2 449,37** | **2 085,26** | **2 597,19** | **2 764,36** | **1 382,18** | **1 382,18** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,59 | 4,71 | 4,80 | 5,40 | 5,31 | 5,31 | 5,31 | по факту 2021 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2022 год 104,5%, на 2023 год 108%. |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 434,88 | 520,45 | 434,88 | 480,59 | 520,45 | 260,23 | 260,23 | объем энергии принят по факту 2021 года. |
| **НР** | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **103,82** | **34,69** | **39,59** | **40,03** | **50,76** | **25,38** | **25,38** | объемы на 1 п/г 4,5 мес., на 2 п/г 3,5 мес. приняты по факту 2021 года, тарифы на уровне утвержденного на 2 п/г 2022 с учетом ИПЦ Минэкономразвития России 106%, в доле на водоснабжение 13%. |
| **НР** | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **1 949,12** | **2 034,17** | **1 716,07** | **221,29** | **271,18** | **135,59** | **135,59** |  |
| **НР** | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **1 949,12** | **2 034,17** | **1 716,07** | **221,29** | **271,18** | **135,59** | **135,59** |  |
| **НР** | 3.6.2.1 | ООО "Водснаб" | тыс руб | 174,85 | 204,05 | 196,15 | 221,29 | 271,18 | 135,59 | 135,59 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 37,18 | 38,16 | 41,71 | 47,05 | 57,66 | 57,66 | 57,66 | по предварительным тарифам. |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 4 703,04 | 5 348,00 | 4 703,04 | 4 703,04 | 4 703,04 | 2 351,52 | 2 351,52 | в соответствии с договором |
| **НР** | 3.6.2.2 | ООО "ЮЗК" | тыс руб | 1 774,28 | 1 830,12 | 1 519,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.6.2.2.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 22,81 | 22,70 | 19,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.6.2.2.2 | Объем покупки | м3 | 77 785,00 | 80 617,00 | 77 785,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **7 404,14** | **7 681,45** | **7 822,41** | **12 864,58** | **12 864,31** | **6 432,16** | **6 432,16** | рассчитано по средней заработной плате по штатному расписанию от 01.11.2023 года, вступающим в силу с 01.01.2023 |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 16 173,32 | 18 315,33 | 17 086,96 | 28 286,24 | 28 285,64 | 28 285,64 | 28 285,64 |  |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 38,15 | 34,95 | 38,15 | 37,90 | 37,90 | 37,90 | 37,90 | численность принята по штатному расписанию с 01.09.2022 |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 236,05** | **2 319,39** | **2 362,37** | **3 967,11** | **3 885,02** | **1 942,51** | **1 942,51** | в соответствии с законодательством 30,2% |
| **ОР** | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **602,83** | **286,34** | **636,88** | **694,32** | **2 687,24** | **1 343,62** | **1 343,62** |  |
| **ОР** | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 463,00 | 220,36 | 489,16 | 533,27 | 2 063,93 | 1 031,97 | 1 031,97 | рассчитано по средней заработной плате по штатному расписанию от 01.11.2023 года, вступающим в силу с 01.01.2023 |
|  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 17 854,39 | 19 128,47 | 18 863,00 | 31 076,34 | 31 784,58 | 31 784,58 | 31 784,58 |  |
|  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 2,16 | 0,96 | 2,16 | 1,43 | 5,41 | 5,41 | 5,41 | в расчет принята численность 41,625 чел.: водители легкового транспорта (10 чел.), 31,625 чел. (бухгалтеры-кассиры на участках 9,825 чел., контролеры 6,25 чел., ИТР и специалисты на участках 15,55 чел.),в доле на водоснабжение 13%. |
| **ОР** | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 139,83 | 65,98 | 147,72 | 161,05 | 623,31 | 311,65 | 311,65 | в соответствии с законодательством 30,2% |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **743,60** | **118,69** | **785,60** | **260,80** | **261,31** | **130,65** | **130,65** |  |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 371,45 | 74,23 | 392,44 | 85,67 | 89,62 | 44,81 | 44,81 | по факту 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%. |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 372,14 | 44,46 | 393,16 | 175,13 | 171,69 | 85,84 | 85,84 |  |
| **ОР** | 3.12.3.1 | охрана труда | тыс руб | 143,12 | 42,07 | 151,21 | 175,13 | 171,69 | 85,84 | 85,84 | принято по расчетам организации, с корректировкой некоторых позиций по срокам использования. |
| **ОР** | 3.12.3.2 | ООО "Леон" | тыс руб | 229,02 |  | 241,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.3 | услуги по откл. и подкл. воды ООО "ВодСнаб" | тыс руб | 0,00 | 2,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **3 139,95** | **4 106,43** | **3 317,33** | **4 505,52** | **4 493,43** | **2 246,72** | **2 246,72** |  |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **0,00** | **2 012,59** | **0,00** | **2 429,88** | **2 429,88** | **1 214,94** | **1 214,94** |  |
| **ОР** | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 0,00 | 2 012,59 | 0,00 | 2 429,88 | 2 429,88 | 1 214,94 | 1 214,94 |  |
| **ОР** | 4.1.5.1 | материалы | тыс руб |  | 700,39 |  | 845,60 | 845,60 | 422,80 | 422,80 | принято по предложению организации, рассчитанному от факта 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0%. |
| **ОР** | 4.1.5.2 | машины и механизмы | тыс руб |  | 1 312,20 |  | 1 584,28 | 1 584,28 | 792,14 | 792,14 |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 916,78** | **0,00** | **2 025,06** | **161,10** | **161,10** | **80,55** | **80,55** |  |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 1 533,11 |  | 1 619,71 | 5,44 | 5,44 | 2,72 | 2,72 | по предложению организации по представленным локально-сметным расчетам. |
| **ОР** | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 383,67 |  | 405,35 | 155,66 | 155,66 | 77,83 | 77,83 | по предложению организации расходы на машины и механизмы по представленным локально-сметным расчетам. |
| **ОР** | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** | **939,46** | **819,97** | **992,53** | **1 470,46** | **1 461,18** | **730,59** | **730,59** | рассчитано по средней заработной плате по штатному расписанию от 01.11.2023 года, вступающим в силу с 01.01.2023 |
|  | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб | 18 248,98 | 19 086,82 | 19 279,88 | 32 503,54 | 32 298,37 | 32 298,37 | 32 298,37 |  |
|  | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел | 4,29 | 3,58 | 4,29 | 3,77 | 3,77 | 3,77 | 3,77 | в расчет приняты водители производственного транспорта (26 чел.), слесарь по ремонту автомибилей (3 чел.), в доле на водоснабжение 13% от 29 человек в соответствии со штатным расписанием. |
| **ОР** | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** | **283,72** | **245,45** | **299,74** | **444,08** | **441,28** | **220,64** | **220,64** | в соответствии с законодательством 30,2% |
| **ОР** | **4.6** | **Прочие расходы:** | **тыс руб** | **0,00** | **1 028,42** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | 4.6.1 | подрядные работы | тыс руб | 0,00 | 1 028,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **5 720,52** | **6 011,30** | **6 043,68** | **8 810,81** | **6 372,88** | **3 186,44** | **3 186,44** |  |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **3 104,56** | **3 278,08** | **3 279,94** | **5 312,45** | **3 526,04** | **1 763,02** | **1 763,02** | рассчитано по средней заработной плате по штатному расписанию от 01.11.2023 года, вступающим в силу с 01.01.2023 |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 25 627,84 | 24 811,38 | 27 075,57 | 39 887,78 | 45 432,79 | 45 432,79 | 45 432,79 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 10,10 | 11,01 | 10,10 | 11,10 | 6,47 | 6,47 | 6,47 | рассчитано от численности АУП 49,75 чел. (центральная контора с исключением бухгалтеров-кассиров и контролеров, исполнительные директора на участках) в доле на водоснабжение 13%. |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **937,58** | **982,10** | **990,54** | **1 604,36** | **1 064,86** | **532,43** | **532,43** | в соответствии с законодательством 30,2% |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **1 678,39** | **1 751,12** | **1 773,20** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | аренда транспорта, контор | тыс руб | 543,28 | 569,92 | 573,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 5.3.2 | Прочие общехозяйственные расходы | тыс руб | 1 135,11 | 1 181,20 | 1 199,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **5.4** | **Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам** | тыс руб | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1 287,09** | **1 239,49** | **619,75** | **619,75** |  |
| **ОР** | 5.4.1 | услуги связи | тыс руб |  |  |  | 112,33 | 117,50 | 58,75 | 58,75 | рассчитано по фактическим данным 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%, в доле на водоснабжение 13%. |
| **ОР** | 5.4.2 | информ.обслуживание КОНСУЛЬТАНТ+ | тыс руб |  |  |  | 18,98 | 19,86 | 9,93 | 9,93 |
| **ОР** | 5.4.3 | услуги эл.документооборота | тыс руб |  |  |  | 2,08 | 2,18 | 1,09 | 1,09 |
| **ОР** | 5.4.4 | установка и обновление программы Гранд-смета | тыс руб |  |  |  | 8,55 | 8,95 | 4,48 | 4,48 |
| **ОР** | 5.4.5 | вода бутилированная | тыс руб |  |  |  | 4,71 | 4,92 | 2,46 | 2,46 |
| **ОР** | 5.4.6 | канцелярия, почтовые расходы | тыс руб |  |  |  | 56,65 | 59,25 | 29,63 | 29,63 |
| **ОР** | 5.4.7 | испытания изоляции эл.оборудования | тыс руб |  |  |  | 2,74 | 2,87 | 1,44 | 1,44 |
| **ОР** | 5.4.8 | расходы автопарка | тыс руб |  |  |  | 323,26 | 338,15 | 169,08 | 169,08 |
| **ОР** | 5.4.9 | электроснабж.контор | тыс руб |  |  |  | 29,82 | 31,20 | 15,60 | 15,60 |
| **ОР** | 5.4.10 | приобретение офисной мебели | тыс руб |  |  |  | 2,98 | 3,12 | 1,56 | 1,56 |
| **ОР** | 5.4.11 | инструменты и материалы на содержание контор | тыс руб |  |  |  | 19,71 | 20,61 | 10,31 | 10,31 |
| **ОР** | 5.4.12 | услуги обращения с ТКО от конторы | тыс руб |  |  |  | 1,51 | 1,58 | 0,79 | 0,79 |
| **ОР** | 5.4.13 | дератизация, дезинсекция контор | тыс руб |  |  |  | 1,32 | 1,38 | 0,69 | 0,69 |
| **ОР** | 5.4.14 | теплоснабжение контор (собственная тепловая энергия) | тыс руб |  |  |  | 531,41 | 555,88 | 277,94 | 277,94 |
| **ОР** | 5.4.15 | услуги банка | тыс руб |  |  |  | 62,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | учтены в п. 6.2.4 |
| **ОР** | 5.4.16 | приобретение и обслуживание оргтехники | тыс руб |  |  |  | 108,98 | 72,04 | 36,02 | 36,02 | по расчету регулятора. |
| **ОР** | **5.5** | **Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) цен-трализованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** |  |  |  | **591,47** | **539,01** | **269,51** | **269,51** | принято по расчету регулятора, в доле на водоснабжение 13%. Рассчитано по данным организации, с корректировкой регулятора. |
| **ОР** | **5.6** | **Расходы на служебные командировки** | **тыс руб** |  |  |  | **0,11** | **0,11** | **0,05** | **0,05** | рассчитано от факта 2021 года 0,70 тыс. руб. в доле на водоснабжение 13%%, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%. |
| **ОР** | **5.7** | **Расходы на обучение персонала** | **тыс руб** |  |  |  | **15,33** | **3,36** | **1,68** | **1,68** | расчет произведен по информации дополнительно представленной организацией на общую сумму 98,20 тыс. руб., с исключением 18,00 тыс. руб. относящихся на теплоснабжение, с корректировкой стоимости обучения (по договорам 2021 года), с учетом периодичности обучения. Общая принятая сумма на 2023 год 21,40 тыс. руб. (107,00 тыс. руб.разделить на 5 лет), с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%, в доле на водоснабжение 13%. |
| **ОР** | **6** | **Сбытовые расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **60,80** | **117,99** | **59,00** | **59,00** |  |
| **ОР** | **6.2** | **Прочие сбытовые расходы:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **60,80** | **117,99** | **59,00** | **59,00** |  |
| **ОР** | 6.2.1 | программное обесп.(расчет квартплаты) | тыс руб |  |  |  | 16,29 | 17,05 | 8,53 | 8,53 | по факту 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%, в доле на водоснабжение 13%. |
| **ОР** | 6.2.2 | ТО ККТ и расходные материалы | тыс руб |  |  |  | 42,73 | 44,70 | 22,35 | 22,35 |
| **ОР** | 6.2.3 | вознаграждение за прием платежей | тыс руб |  |  |  | 1,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | отклонены. В Метод.указаниях данные расходы не предусмотрены |
| **ОР** | 6.2.4 | услуги банка | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 56,24 | 28,12 | 28,12 | рассчитано от факта 2021 года 358,35 тыс. руб. в доле на водоснабжение 13%, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%. |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **358,75** | **353,60** | **362,96** | **392,81** | **377,38** | **188,69** | **188,69** |  |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 171,63 | 136,24 | 177,00 | 205,07 | 198,60 | 99,30 | 99,30 | в соответствии с законодательством |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 187,12 | 217,36 | 185,96 | 187,74 | 178,78 | 89,39 | 89,39 | по расчету регулятора в соответствии с законодательством. |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** | **1 607,80** | **803,90** | **803,90** | 3590,59 тыс. руб. признаны экономически обоснованными по итогам 2021 года. Учтены частично. В соответствии с Метод.указаниями будут учтены в полном объеме до конца 2025 года. |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **37 980,25** | **41 834,48** | **39 296,93** | **52 243,83** | **52 897,43** | **26 448,71** | **26 448,71** |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 29 043,57 | 31 254,37 | 30 050,44 | 39 031,16 | 39 519,45 | 19 759,73 | 19 759,73 |  |
|  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 8 936,68 | 10 580,11 | 9 246,49 | 13 212,68 | 13 377,97 | 6 688,99 | 6 688,99 |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-2 201,14** | **0,00** | **-647,63** | **4 199,53** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб | **-492,69** |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  | **492,69** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  | **24,37** | **4 199,53** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | учтено в п. 12 |
| **КР** | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  | **-1 164,69** |  |  |  |  |  |
| **КР** | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб | **-1 708,45** |  |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **35 779,11** | **41 834,48** | **38 649,31** | **56 443,36** | **52 897,43** | **26 448,71** | **26 448,71** | **НВВ рост 36,9%** |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **27 360,36** | **31 254,37** | **29 555,20** | **42 168,61** | **39 519,45** | **19 759,73** | **19 759,73** |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **8 418,76** | **10 580,11** | **9 094,11** | **14 274,75** | **13 377,97** | **6 688,99** | **6 688,99** |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **40,02** | **56,73** | **43,22** | **76,54** | **71,73** | **71,73** | **71,73** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 40,02 | 56,73 | 43,22 | 76,54 | 71,73 | 71,73 | 71,73 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 40,02 | 56,73 | 43,22 | 76,54 | 71,73 | 71,73 | 71,73 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **11 911,16** | **11 999,86** | **12 584,03** | **20 180,76** | **19 915,46** | **9 957,73** | **9 957,73** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **54,70** | **50,50** | **54,70** | **54,20** | **53,55** | **53,55** | **53,55** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **18 147,52** | **19 801,75** | **19 172,68** | **31 028,95** | **30 992,72** | **30 992,72** | **30 992,72** | **рост средней з/п 61,6%** |
|  |  |  |  |  |  | 45,71 |  | 71,73 | 71,73 | 71,73 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 52897,43 | 26448,71 | 26448,71 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 0,000 | 0,000 | 0,000 |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** | **1** | **1** |  |  | **Рост с 01.01** | ***156,9%*** |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % | **6,0** | **8,39** | **4,3** |  |  |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,049** | **1,073** | **1,033** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **37 980,25** | **41 834,48** | **39 296,93** | **52 243,83** | **52 897,43** | **26 448,71** | **26 448,71** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **19 852,17** | **23 637,70** | **20 973,63** | **31 169,51** | **30 687,75** | **15 343,88** | **15 343,88** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **2 441,82** | **2 525,18** | **2 173,23** | **792,09** | **2 433,99** | **1 216,99** | **1 216,99** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **15 686,27** | **15 671,60** | **16 150,07** | **20 282,23** | **19 775,69** | **9 887,84** | **9 887,84** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **- 2 201,14** | **-** | **- 647,63** | **4 199,53** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **35 779,11** | **41 834,48** | **38 649,31** | **56 443,36** | **52 897,43** | **26 448,71** | **26 448,71** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | МУП "Комфорт" | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2024 год** | **2025 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  | **с 01.01. по 30.06.** | **с 01.07. по 31.12.** |
|  | 1 | 2 | 3 | 14 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 1 062 739,78 | 1 062 739,78 | 1 000 586,90 | 500 293,45 | 500 293,45 |  |
|  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 4 703,04 | 4 703,04 | 4 703,04 | 2 351,52 | 2 351,52 |  |
|  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 120,89 | 120,89 | 120,89 | 60,45 | 60,45 |  |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 19 007,09 | 19 007,09 | 19 007,09 | 9 503,55 | 9 503,55 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 6 048,00 | 6 048,00 | 6 048,00 | 3 024,00 | 3 024,00 |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 12 959,09 | 12 959,09 | 12 959,09 | 6 479,55 | 6 479,55 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 1 048 314,84 | 1 048 314,84 | 986 161,96 | 493 080,98 | 493 080,98 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 310 862,93 | 310 862,93 | 248 710,05 | 124 355,02 | 124 355,02 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 29,65 | 29,65 | 25,22 | 25,22 | 25,22 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 737 451,91 | 737 451,91 | 737 451,91 | 368 725,96 | 368 725,96 |  |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 550 947,35 | 550 947,35 | 550 947,35 | 275 473,68 | 275 473,68 |  |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 513 788,52 | 513 788,52 | 513 788,52 | 256 894,26 | 256 894,26 |  |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 22 034,47 | 22 034,47 | 22 034,47 | 11 017,24 | 11 017,24 |  |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 15 124,36 | 15 124,36 | 15 124,36 | 7 562,18 | 7 562,18 |  |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 186 504,56 | 186 504,56 | 186 504,56 | 93 252,28 | 93 252,28 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **53 986,20** | **55 813,15** | **55 599,08** | **27 650,07** | **27 949,01** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **39 810,14** | **41 214,51** | **43 479,81** | **21 737,07** | **21 742,75** |  |
| **НР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **146,10** | **154,43** | **138,15** | **69,08** | **69,08** |  |
| **НР** | 3.1.1 | Хлорная известь | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество | кг |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/кг |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.2 | Гипохлорит кальция | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.2.1 | Количество | кг |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/кг |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.3 | гипохлорит натрия | тыс руб | 85,06 | 89,91 | 61,78 | 30,89 | 30,89 |  |
| **НР** | 3.1.3.1 | Количество | кг | 1 168,00 | 1 168,00 | 1 168,00 | 584,00 | 584,00 | на уровне плановой сметы 2024 года |
| **НР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/кг | 72,83 | 76,98 | 52,90 | 52,90 | 52,90 | по плановой смете 2024 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2025 год 104,0% |
| **НР** | 3.1.4 | соль таблетированная | тыс руб | 61,04 | 64,52 | 76,37 | 38,18 | 38,18 |  |
| **НР** | 3.1.4.1 | Количество | мешок | 120,00 | 120,00 | 120,00 | 60,00 | 60,00 | на уровне плановой сметы 2024 года |
| **НР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/мешок | 508,68 | 537,67 | 636,41 | 636,41 | 636,41 | по плановой смете 2024 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2025 год 104,0% |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **5,73** | **5,90** | **5,94** | **2,97** | **2,97** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2025 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **21 073,23** | **21 916,16** | **21 969,05** | **10 984,52** | **10 984,52** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 7,13 | 7,41 | 7,47 | 7,47 | 7,47 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 2 957,55 | 2 957,55 | 2 942,82 | 1 471,41 | 1 471,41 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 2,77 | 2,77 | ***2,93*** | 2,93 | 2,93 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **18 374,76** | **19 109,75** | **18 898,08** | **9 449,04** | **9 449,04** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 7,42 | 7,72 | 7,80 | 7,80 | 7,80 | по плановой смете 2024 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2025 год 105,2%. |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 2 476,96 | 2 476,96 | 2 422,36 | 1 211,18 | 1 211,18 | рассчитано по утвержденному удельному расходу. |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **2 698,48** | **2 806,42** | **3 070,96** | **1 535,48** | **1 535,48** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,61 | 5,84 | 5,90 | 5,90 | 5,90 | по плановой смете 2024 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2025 год 105,2%. |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 480,59 | 480,59 | 520,45 | 260,23 | 260,23 | рассчитано по утвержденному удельному расходу. |
| **НР** | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **41,63** | **43,30** | **55,27** | **27,63** | **27,63** | по плановой смете 2024 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2025 год 104%. |
| **НР** | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **230,14** | **239,35** | **289,60** | **141,96** | **147,64** |  |
| **НР** | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **230,14** | **239,35** | **289,60** | **141,96** | **147,64** |  |
| **НР** | 3.6.2.1 | ООО "Водснаб" | тыс руб | 230,14 | 239,35 | 289,60 | 141,96 | 147,64 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 48,93 | 50,89 | 61,58 | 60,37 | 62,78 | тариф с 01.07 с ИПЦ Минэкономразвития России на 2025 год 104,0%. |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 4 703,04 | 4 703,04 | 4 703,04 | 2 351,52 | 2 351,52 | в соответствии с договором |
| **НР** | 3.6.2.2 | ООО "ЮЗК" | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.6.2.2.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.6.2.2.2 | Объем покупки | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **13 245,38** | **13 637,44** | **13 728,94** | **6 864,47** | **6 864,47** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2025 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, на 2025 104,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 29 123,53 | 29 985,58 | 30 186,76 | 30 186,76 | 30 186,76 |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 37,90 | 37,90 | 37,90 | 37,90 | 37,90 |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **4 084,54** | **4 205,44** | **4 146,14** | **2 073,07** | **2 073,07** |
| **ОР** | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **714,86** | **736,02** | **2 867,85** | **1 433,93** | **1 433,93** |
| **ОР** | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 549,05 | 565,30 | 2 202,65 | 1 101,33 | 1 101,33 |
|  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 31 995,92 | 32 942,89 | 33 920,86 | 33 920,86 | 33 920,86 |
|  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 1,43 | 1,43 | 5,41 | 5,41 | 5,41 |
| **ОР** | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 165,81 | 170,72 | 665,20 | 332,60 | 332,60 |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **268,52** | **276,47** | **278,87** | **139,43** | **139,43** |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 88,21 | 90,82 | 95,64 | 47,82 | 47,82 |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 180,31 | 185,65 | 183,23 | 91,61 | 91,61 |
| **ОР** | 3.12.3.1 | охрана труда | тыс руб | 180,31 | 185,65 | 183,23 | 91,61 | 91,61 |
| **ОР** | 3.12.3.2 | ООО "Леон" | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.12.3.3 | услуги по откл. и подкл. воды ООО "ВодСнаб" | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **4 638,87** | **4 776,19** | **4 795,44** | **2 311,76** | **2 483,69** |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **2 501,80** | **2 575,85** | **2 593,20** | **1 296,60** | **1 296,60** |
| **ОР** | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 2 501,80 | 2 575,85 | 2 593,20 | 1 296,60 | 1 296,60 |
| **ОР** | 4.1.5.1 | материалы | тыс руб | 870,63 | 896,40 | 902,43 | 451,22 | 451,22 |
| **ОР** | 4.1.5.2 | машины и механизмы | тыс руб | 1 631,17 | 1 679,45 | 1 690,76 | 845,38 | 845,38 |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **165,87** | **170,78** | **171,93** | **0,00** | **171,93** |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 5,60 | 5,77 | 5,81 | 0,00 | 5,81 |
| **ОР** | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 160,27 | 165,01 | 166,12 | 0,00 | 166,12 |
| **ОР** | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** | **1 513,98** | **1 558,80** | **1 559,39** | **779,69** | **779,69** |
|  | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб | 33 465,52 | 34 456,23 | 34 469,18 | 34 469,18 | 34 469,18 |
|  | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел | 3,77 | 3,77 | 3,77 | 3,77 | 3,77 |
| **ОР** | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** | **457,22** | **470,76** | **470,93** | **235,47** | **235,47** |
| **ОР** | **4.6** | **Прочие расходы:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** | 4.6.1 | подрядные работы | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **9 071,63** | **9 340,15** | **6 801,20** | **3 400,60** | **3 400,60** |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **5 469,70** | **5 631,61** | **3 763,03** | **1 881,51** | **1 881,51** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 41 068,47 | 42 284,15 | 48 486,38 | 48 486,38 | 48 486,38 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 11,10 | 11,10 | 6,47 | 6,47 | 6,47 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **1 651,85** | **1 700,74** | **1 136,43** | **568,22** | **568,22** |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2025 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, на 2025 104,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 5.3.1 | аренда транспорта, контор | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 5.3.2 | Прочие общехозяйственные расходы | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **5.4** | **Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам** | тыс руб | **1 325,21** | **1 364,44** | **1 322,80** | **661,40** | **661,40** |
| **ОР** | 5.4.1 | услуги связи | тыс руб | 115,66 | 119,08 | 125,40 | 62,70 | 62,70 |
| **ОР** | 5.4.2 | информ.обслуживание КОНСУЛЬТАНТ+ | тыс руб | 19,55 | 20,12 | 21,19 | 10,60 | 10,60 |
| **ОР** | 5.4.3 | услуги эл.документооборота | тыс руб | 2,14 | 2,21 | 2,33 | 1,16 | 1,16 |
| **ОР** | 5.4.4 | установка и обновление программы Гранд-смета | тыс руб | 8,81 | 9,07 | 9,55 | 4,78 | 4,78 |
| **ОР** | 5.4.5 | вода бутилированная | тыс руб | 4,84 | 4,99 | 5,25 | 2,63 | 2,63 |
| **ОР** | 5.4.6 | канцелярия, почтовые расходы | тыс руб | 58,32 | 60,05 | 63,23 | 31,62 | 31,62 |
| **ОР** | 5.4.7 | испытания изоляции эл.оборудования | тыс руб | 2,82 | 2,91 | 3,06 | 1,53 | 1,53 |
| **ОР** | 5.4.8 | расходы автопарка | тыс руб | 332,83 | 342,68 | 360,88 | 180,44 | 180,44 |
| **ОР** | 5.4.9 | электроснабж.контор | тыс руб | 30,71 | 31,62 | 33,30 | 16,65 | 16,65 |
| **ОР** | 5.4.10 | приобретение офисной мебели | тыс руб | 3,07 | 3,16 | 3,33 | 1,66 | 1,66 |
| **ОР** | 5.4.11 | инструменты и материалы на содержание контор | тыс руб | 20,29 | 20,89 | 22,00 | 11,00 | 11,00 |
| **ОР** | 5.4.12 | услуги обращения с ТКО от конторы | тыс руб | 1,56 | 1,60 | 1,69 | 0,84 | 0,84 |
| **ОР** | 5.4.13 | дератизация, дезинсекция контор | тыс руб | 1,36 | 1,40 | 1,47 | 0,74 | 0,74 |
| **ОР** | 5.4.14 | теплоснабжение контор (собственная тепловая энергия) | тыс руб | 547,14 | 563,34 | 593,24 | 296,62 | 296,62 |
| **ОР** | 5.4.15 | услуги банка | тыс руб | 63,90 | 65,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 5.4.16 | приобретение и обслуживание оргтехники | тыс руб | 112,21 | 115,53 | 76,88 | 38,44 | 38,44 |  |
| **ОР** | **5.5** | **Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) цен-трализованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **608,98** | **627,00** | **575,24** | **287,62** | **287,62** |  |
| **ОР** | **5.6** | **Расходы на служебные командировки** | **тыс руб** | **0,11** | **0,11** | **0,12** | **0,06** | **0,06** |  |
| **ОР** | **5.7** | **Расходы на обучение персонала** | **тыс руб** | **15,78** | **16,25** | **3,58** | **1,79** | **1,79** |  |
| **ОР** | **6** | **Сбытовые расходы** | **тыс руб** | **62,61** | **64,46** | **125,93** | **62,96** | **62,96** |  |
| **ОР** | **6.2** | **Прочие сбытовые расходы:** | **тыс руб** | **62,61** | **64,46** | **125,93** | **62,96** | **62,96** |  |
| **ОР** | 6.2.1 | программное обесп.(расчет квартплаты) | тыс руб | 16,78 | 17,27 | 18,20 | 9,10 | 9,10 |  |
| **ОР** | 6.2.2 | ТО ККТ и расходные материалы | тыс руб | 44,00 | 45,30 | 47,70 | 23,85 | 23,85 |  |
| **ОР** | 6.2.3 | вознаграждение за прием платежей | тыс руб | 1,83 | 1,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 6.2.4 | услуги банка | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 60,02 | 30,01 | 30,01 |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **402,95** | **417,84** | **396,70** | **137,68** | **259,02** |  |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 235,92 | 271,53 | 262,36 | 70,51 | 191,85 | в соответствии с законодательством |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 167,03 | 146,31 | 134,34 | 67,17 | 67,17 | по расчету регулятора в соответствии с законодательством. |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  | **0,00** | **1 353,49** | **70,75** | **1 282,74** | учтен остаток признанных расходов |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **53 986,20** | **55 813,15** | **56 952,58** | **27 720,82** | **29 231,76** |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 40 332,87 | 41 697,78 | 42 549,04 | 20 710,11 | 21 838,93 |  |
|  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 13 653,33 | 14 115,37 | 14 403,54 | 7 010,71 | 7 392,83 |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **-673,93** | **0,00** | **-673,93** |  |
| **КР** | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  | **-673,93** | **0,00** | **-673,93** | в соответствии с Методическими указаниями |
| **КР** | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
| **КР** | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **53 986,20** | **55 813,15** | **56 278,64** | **27 720,82** | **28 557,83** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **40 332,87** | **41 697,78** | **42 045,55** | **20 710,11** | **21 335,44** |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **13 653,33** | **14 115,37** | **14 233,10** | **7 010,71** | **7 222,39** |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **73,21** | **75,68** | **76,31** | **75,18** | **77,45** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 73,21 | 75,68 | 76,31 | 75,18 | 77,45 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 73,21 | 75,68 | 76,31 | 75,18 | 77,45 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **20 778,11** | **21 393,15** | **21 254,00** | **10 627,00** | **10 627,00** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **54,20** | **54,20** | **53,55** | **53,55** | **53,55** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **31 947,41** | **32 893,06** | **33 075,78** | **33 075,78** | **33 075,78** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 75,18 | *77,45* |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 27720,82 | 28557,83 |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 0,000 | 0,000 |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** | **1** | **1** | **Рост с 01.07** | ***103,0%*** |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % | **4,0** | **4,0** | **4,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,0296** | **1,0296** | **1,030** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **53 986,20** | **55 813,15** | **56 952,58** | **27 720,82** | **29 231,76** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **32 092,14** | **33 042,07** | **32 750,32** | **16 289,19** | **16 461,12** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **820,83** | **854,92** | **2 233,21** | **447,10** | **1 786,11** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **21 073,23** | **21 916,16** | **21 969,05** | **10 984,52** | **10 984,52** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **- 673,93** | **-** | **- 673,93** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **53 986,20** | **55 813,15** | **56 278,64** | **27 720,82** | **28 557,83** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | МУП "Комфорт" | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2026 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2027 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  | **с 01.01. по 30.06.** | **с 01.07. по 31.12.** | **с 01.01. по 30.06.** | **с 01.07. по 31.12.** |
|  | 1 | 2 | 3 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 1 062 739,78 | 1 000 586,90 | 500 293,45 | 500 293,45 |  | 1 062 739,78 | 1 000 586,90 | 500 293,45 | 500 293,45 |  |
|  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 4 703,04 | 4 703,04 | 2 351,52 | 2 351,52 |  | 4 703,04 | 4 703,04 | 2 351,52 | 2 351,52 |  |
|  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 120,89 | 120,89 | 60,45 | 60,45 |  | 120,89 | 120,89 | 60,45 | 60,45 |  |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 19 007,09 | 19 007,09 | 9 503,55 | 9 503,55 |  | 19 007,09 | 19 007,09 | 9 503,55 | 9 503,55 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 6 048,00 | 6 048,00 | 3 024,00 | 3 024,00 |  | 6 048,00 | 6 048,00 | 3 024,00 | 3 024,00 |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 12 959,09 | 12 959,09 | 6 479,55 | 6 479,55 |  | 12 959,09 | 12 959,09 | 6 479,55 | 6 479,55 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 1 048 314,84 | 986 161,96 | 493 080,98 | 493 080,98 |  | 1 048 314,84 | 986 161,96 | 493 080,98 | 493 080,98 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 310 862,93 | 248 710,05 | 124 355,02 | 124 355,02 |  | 310 862,93 | 248 710,05 | 124 355,02 | 124 355,02 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 29,65 | 25,22 | 25,22 | 25,22 |  | 29,65 | 25,22 | 25,22 | 25,22 |  |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 737 451,91 | 737 451,91 | 368 725,96 | 368 725,96 |  | 737 451,91 | 737 451,91 | 368 725,96 | 368 725,96 |  |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 550 947,35 | 550 947,35 | 275 473,68 | 275 473,68 |  | 550 947,35 | 550 947,35 | 275 473,68 | 275 473,68 |  |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 513 788,52 | 513 788,52 | 256 894,26 | 256 894,26 |  | 513 788,52 | 513 788,52 | 256 894,26 | 256 894,26 |  |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 22 034,47 | 22 034,47 | 11 017,24 | 11 017,24 |  | 22 034,47 | 22 034,47 | 11 017,24 | 11 017,24 |  |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 15 124,36 | 15 124,36 | 7 562,18 | 7 562,18 |  | 15 124,36 | 15 124,36 | 7 562,18 | 7 562,18 |  |
|  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 186 504,56 | 186 504,56 | 93 252,28 | 93 252,28 |  | 186 504,56 | 186 504,56 | 93 252,28 | 93 252,28 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **57 677,99** | **57 719,98** | **28 508,30** | **29 211,68** |  | **59 585,72** | **59 654,08** | **29 522,65** | **30 131,43** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **42 669,42** | **45 263,94** | **22 629,02** | **22 634,93** |  | **44 154,20** | **46 849,34** | **23 421,60** | **23 427,74** |  |
| **НР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **163,08** | **143,68** | **71,84** | **71,84** |  | **172,38** | **149,43** | **74,71** | **74,71** |  |
| **НР** | 3.1.1 | Хлорная известь | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество | кг |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/кг |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.2 | Гипохлорит кальция | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.2.1 | Количество | кг |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/кг |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.1.3 | гипохлорит натрия | тыс руб | 94,95 | 64,26 | 32,13 | 32,13 |  | 100,36 | 66,83 | 33,41 | 33,41 |  |
| **НР** | 3.1.3.1 | Количество | кг | 1 168,00 | 1 168,00 | 584,00 | 584,00 | на уровне плановой сметы 2025 года | 1 168,00 | 1 168,00 | 584,00 | 584,00 | на уровне плановой сметы 2026 года |
| **НР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/кг | 81,29 | 55,01 | 55,01 | 55,01 | по плановой смете 2025 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2026 год 104,0% | 85,92 | 57,21 | 57,21 | 57,21 | по плановой смете 2025 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2026 год 104,0% |
| **НР** | 3.1.4 | соль таблетированная | тыс руб | 68,13 | 79,42 | 39,71 | 39,71 |  | 72,02 | 82,60 | 41,30 | 41,30 |  |
| **НР** | 3.1.4.1 | Количество | мешок | 120,00 | 120,00 | 60,00 | 60,00 | на уровне плановой сметы 2025 года | 120,00 | 120,00 | 60,00 | 60,00 | на уровне плановой сметы 2026 года |
| **НР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/мешок | 567,78 | 661,86 | 661,86 | 661,86 | по плановой смете 2025 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2026 год 104,0% | 600,15 | 688,34 | 688,34 | 688,34 | по плановой смете 2025 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2026 год 104,0% |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **6,08** | **6,12** | **3,06** | **3,06** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2026 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025-2026 годы 104,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **6,26** | **6,30** | **3,15** | **3,15** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2027 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025-2027 годы 104,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **22 792,81** | **23 111,44** | **11 555,72** | **11 555,72** |  | **23 681,73** | **24 035,90** | **12 017,95** | **12 017,95** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 7,71 | 7,85 | 7,85 | 7,85 |  | 8,01 | 8,17 | 8,17 | 8,17 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 2 957,55 | 2 942,82 | 1 471,41 | 1 471,41 |  | 2 957,55 | 2 942,82 | 1 471,41 | 1 471,41 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 2,77 | ***2,93*** | 2,93 | 2,93 |  | 2,77 | ***2,93*** | 2,93 | 2,93 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **19 874,14** | **19 880,78** | **9 940,39** | **9 940,39** |  | **20 649,23** | **20 676,02** | **10 338,01** | **10 338,01** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 8,02 | 8,21 | 8,21 | 8,21 | по плановой смете 2025 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2026 год 105,2%. | 8,34 | 8,54 | 8,54 | 8,54 | по плановой смете 2026 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2027 год 105,2%. |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 2 476,96 | 2 422,36 | 1 211,18 | 1 211,18 | рассчитано по утвержденному удельному расходу. | 2 476,96 | 2 422,36 | 1 211,18 | 1 211,18 | рассчитано по утвержденному удельному расходу. |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **2 918,67** | **3 230,65** | **1 615,33** | **1 615,33** |  | **3 032,50** | **3 359,88** | **1 679,94** | **1 679,94** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,07 | 6,21 | 6,21 | 6,21 | по плановой смете 2025 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2026 год 105,2%. | 6,31 | 6,46 | 6,46 | 6,46 | по плановой смете 2026 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2027 год 105,2%. |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 480,59 | 520,45 | 260,23 | 260,23 | рассчитано по утвержденному удельному расходу. | 480,59 | 520,45 | 260,23 | 260,23 | рассчитано по утвержденному удельному расходу. |
| **НР** | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **45,03** | **57,48** | **28,74** | **28,74** | по плановой смете 2025 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2026 год 104%. | **46,83** | **59,78** | **29,89** | **29,89** | по плановой смете 2026 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2027 год 104%. |
| **НР** | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **248,92** | **301,19** | **147,64** | **153,55** |  | **258,88** | **313,23** | **153,55** | **159,69** |  |
| **НР** | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **248,92** | **301,19** | **147,64** | **153,55** |  | **258,88** | **313,23** | **153,55** | **159,69** |  |
| **НР** | 3.6.2.1 | ООО "Водснаб" | тыс руб | 248,92 | 301,19 | 147,64 | 153,55 |  | 258,88 | 313,23 | 153,55 | 159,69 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 52,93 | 64,04 | 62,78 | 65,30 | тариф с 01.07 с ИПЦ Минэкономразвития России на 2026 год 104,0%. | 55,04 | 66,60 | 65,30 | 67,91 | тариф с 01.07 с ИПЦ Минэкономразвития России на 2027 год 104,0%. |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 4 703,04 | 4 703,04 | 2 351,52 | 2 351,52 | в соответствии с договором | 4 703,04 | 4 703,04 | 2 351,52 | 2 351,52 | в соответствии с договором |
| **НР** | 3.6.2.2 | ООО "ЮЗК" | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.6.2.2.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.6.2.2.2 | Объем покупки | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **14 041,11** | **14 135,31** | **7 067,66** | **7 067,66** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2026 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, на 2025-2026 годы 104,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **14 456,72** | **14 553,72** | **7 276,86** | **7 276,86** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2027 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, на 2025-2027 годы 104,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 30 873,15 | 31 080,29 | 31 080,29 | 31 080,29 | 31 786,98 | 32 000,26 | 32 000,26 | 32 000,26 |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 37,90 | 37,90 | 37,90 | 37,90 | 37,90 | 37,90 | 37,90 | 37,90 |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **4 329,92** | **4 268,86** | **2 134,43** | **2 134,43** | **4 458,08** | **4 395,22** | **2 197,61** | **2 197,61** |
| **ОР** | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **757,82** | **2 952,74** | **1 476,37** | **1 476,37** | **780,25** | **3 040,14** | **1 520,07** | **1 520,07** |
| **ОР** | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 582,04 | 2 267,85 | 1 133,92 | 1 133,92 | 599,27 | 2 334,98 | 1 167,49 | 1 167,49 |
|  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 33 918,41 | 34 924,91 | 34 924,91 | 34 924,91 | 34 922,49 | 35 958,69 | 35 958,69 | 35 958,69 |
|  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 1,43 | 5,41 | 5,41 | 5,41 | 1,43 | 5,41 | 5,41 | 5,41 |
| **ОР** | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 175,78 | 684,89 | 342,45 | 342,45 | 180,98 | 705,16 | 352,58 | 352,58 |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **284,65** | **287,12** | **143,56** | **143,56** | **293,08** | **295,62** | **147,81** | **147,81** |
| **ОР** | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 93,50 | 98,48 | 49,24 | 49,24 | 96,27 | 101,39 | 50,70 | 50,70 |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 191,15 | 188,65 | 94,32 | 94,32 | 196,80 | 194,23 | 97,12 | 97,12 |
| **ОР** | 3.12.3.1 | охрана труда | тыс руб | 191,15 | 188,65 | 94,32 | 94,32 | 196,80 | 194,23 | 97,12 | 97,12 |
| **ОР** | 3.12.3.2 | ООО "Леон" | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.12.3.3 | услуги по откл. и подкл. воды ООО "ВодСнаб" | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **4 917,57** | **4 937,39** | **2 380,19** | **2 557,20** | **5 063,13** | **5 083,54** | **2 450,64** | **2 632,90** |
| **ОР** | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **2 652,11** | **2 669,95** | **1 334,98** | **1 334,98** | **2 730,61** | **2 748,98** | **1 374,49** | **1 374,49** |
| **ОР** | 4.1.5 | Прочие расходы: | тыс руб | 2 652,11 | 2 669,95 | 1 334,98 | 1 334,98 | 2 730,61 | 2 748,98 | 1 374,49 | 1 374,49 |
| **ОР** | 4.1.5.1 | материалы | тыс руб | 922,94 | 929,15 | 464,57 | 464,57 | 950,26 | 956,65 | 478,32 | 478,32 |
| **ОР** | 4.1.5.2 | машины и механизмы | тыс руб | 1 729,17 | 1 740,81 | 870,40 | 870,40 | 1 780,35 | 1 792,34 | 896,17 | 896,17 |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **175,83** | **177,02** | **0,00** | **177,02** | **181,04** | **182,26** | **0,00** | **182,26** |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 5,94 | 5,98 | 0,00 | 5,98 | 6,12 | 6,15 | 0,00 | 6,15 |
| **ОР** | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 169,89 | 171,04 | 0,00 | 171,04 | 174,92 | 176,10 | 0,00 | 176,10 |
| **ОР** | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** | **1 604,94** | **1 605,54** | **802,77** | **802,77** | **1 652,44** | **1 653,07** | **826,53** | **826,53** |
|  | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб | 35 476,13 | 35 489,47 | 35 489,47 | 35 489,47 | 36 526,08 | 36 539,96 | 36 539,96 | 36 539,96 |
|  | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел | 3,77 | 3,77 | 3,77 | 3,77 | 3,77 | 3,77 | 3,77 | 3,77 |
| **ОР** | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** | **484,69** | **484,87** | **242,44** | **242,44** | **499,04** | **499,23** | **249,61** | **249,61** |
| **ОР** | **4.6** | **Прочие расходы:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** | 4.6.1 | подрядные работы | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **9 616,61** | **7 002,52** | **3 324,80** | **3 677,72** | **9 901,25** | **7 209,79** | **3 394,71** | **3 815,09** |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **5 798,30** | **3 874,41** | **1 937,21** | **1 937,21** | **5 969,93** | **3 989,10** | **1 994,55** | **1 994,55** |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 43 535,72 | 49 921,58 | 49 921,58 | 49 921,58 | 44 824,38 | 51 399,26 | 51 399,26 | 51 399,26 |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 11,10 | 6,47 | 6,47 | 6,47 | 11,10 | 6,47 | 6,47 | 6,47 |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **1 751,09** | **1 170,07** | **585,04** | **585,04** | **1 802,92** | **1 204,71** | **602,35** | **602,35** |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | аренда транспорта, контор | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2026 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, на 2025-2026 годы 104,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2027 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, на 2025-2027 годы 104,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | 5.3.2 | Прочие общехозяйственные расходы | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | **5.4** | **Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам** | тыс руб | **1 404,82** | **1 361,96** | **680,98** | **680,98** | **1 446,39** | **1 402,27** | **701,14** | **701,14** |
| **ОР** | 5.4.1 | услуги связи | тыс руб | 122,60 | 129,11 | 64,56 | 64,56 | 126,23 | 132,93 | 66,47 | 66,47 |
| **ОР** | 5.4.2 | информ.обслуживание КОНСУЛЬТАНТ+ | тыс руб | 20,72 | 21,82 | 10,91 | 10,91 | 21,33 | 22,47 | 11,23 | 11,23 |
| **ОР** | 5.4.3 | услуги эл.документооборота | тыс руб | 2,27 | 2,40 | 1,20 | 1,20 | 2,34 | 2,47 | 1,23 | 1,23 |
| **ОР** | 5.4.4 | установка и обновление программы Гранд-смета | тыс руб | 9,33 | 9,83 | 4,92 | 4,92 | 9,61 | 10,13 | 5,06 | 5,06 |
| **ОР** | 5.4.5 | вода бутилированная | тыс руб | 5,14 | 5,41 | 2,70 | 2,70 | 5,29 | 5,57 | 2,78 | 2,78 |
| **ОР** | 5.4.6 | канцелярия, почтовые расходы | тыс руб | 61,83 | 65,10 | 32,55 | 32,55 | 63,66 | 67,03 | 33,52 | 33,52 |
| **ОР** | 5.4.7 | испытания изоляции эл.оборудования | тыс руб | 2,99 | 3,15 | 1,58 | 1,58 | 3,08 | 3,25 | 1,62 | 1,62 |
| **ОР** | 5.4.8 | расходы автопарка | тыс руб | 352,83 | 371,56 | 185,78 | 185,78 | 363,27 | 382,56 | 191,28 | 191,28 |
| **ОР** | 5.4.9 | электроснабж.контор | тыс руб | 32,55 | 34,28 | 17,14 | 17,14 | 33,52 | 35,30 | 17,65 | 17,65 |
| **ОР** | 5.4.10 | приобретение офисной мебели | тыс руб | 3,26 | 3,43 | 1,71 | 1,71 | 3,35 | 3,53 | 1,76 | 1,76 |
| **ОР** | 5.4.11 | инструменты и материалы на содержание контор | тыс руб | 21,51 | 22,65 | 11,32 | 11,32 | 22,14 | 23,32 | 11,66 | 11,66 |
| **ОР** | 5.4.12 | услуги обращения с ТКО от конторы | тыс руб | 1,65 | 1,74 | 0,87 | 0,87 | 1,70 | 1,79 | 0,89 | 0,89 |
| **ОР** | 5.4.13 | дератизация, дезинсекция контор | тыс руб | 1,44 | 1,52 | 0,76 | 0,76 | 1,48 | 1,56 | 0,78 | 0,78 |
| **ОР** | 5.4.14 | теплоснабжение контор (собственная тепловая энергия) | тыс руб | 580,01 | 610,80 | 305,40 | 305,40 | 597,18 | 628,88 | 314,44 | 314,44 |
| **ОР** | 5.4.15 | услуги банка | тыс руб | 67,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 69,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 5.4.16 | приобретение и обслуживание оргтехники | тыс руб | 118,95 | 79,16 | 39,58 | 39,58 |  | 122,47 | 81,50 | 40,75 | 40,75 |  |
| **ОР** | **5.5** | **Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) цен-трализованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **645,56** | **592,26** | **119,67** | **472,59** |  | **664,67** | **609,80** | **94,71** | **515,09** |  |
| **ОР** | **5.6** | **Расходы на служебные командировки** | **тыс руб** | **0,11** | **0,12** | **0,06** | **0,06** |  | **0,12** | **0,12** | **0,06** | **0,06** |  |
| **ОР** | **5.7** | **Расходы на обучение персонала** | **тыс руб** | **16,73** | **3,69** | **1,85** | **1,85** |  | **17,22** | **3,80** | **1,90** | **1,90** |  |
| **ОР** | **6** | **Сбытовые расходы** | **тыс руб** | **66,37** | **129,65** | **64,83** | **64,83** |  | **68,33** | **133,49** | **66,75** | **66,75** |  |
| **ОР** | **6.2** | **Прочие сбытовые расходы:** | **тыс руб** | **66,37** | **129,65** | **64,83** | **64,83** |  | **68,33** | **133,49** | **66,75** | **66,75** |  |
| **ОР** | 6.2.1 | программное обесп.(расчет квартплаты) | тыс руб | 17,79 | 18,73 | 9,37 | 9,37 |  | 18,31 | 19,29 | 9,64 | 9,64 |  |
| **ОР** | 6.2.2 | ТО ККТ и расходные материалы | тыс руб | 46,64 | 49,12 | 24,56 | 24,56 |  | 48,02 | 50,57 | 25,29 | 25,29 |  |
| **ОР** | 6.2.3 | вознаграждение за прием платежей | тыс руб | 1,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 2,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 6.2.4 | услуги банка | тыс руб | 0,00 | 61,80 | 30,90 | 30,90 |  | 0,00 | 63,63 | 31,82 | 31,82 |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **408,02** | **386,47** | **109,47** | **277,00** |  | **398,81** | **377,92** | **188,96** | **188,96** |  |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 282,43 | 272,85 | 52,66 | 220,19 | в соответствии с законодательством | 293,94 | 283,76 | 141,88 | 141,88 | в соответствии с законодательством |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 125,59 | 113,62 | 56,81 | 56,81 | по расчету регулятора в соответствии с законодательством. | 104,87 | 94,16 | 47,08 | 47,08 | по расчету регулятора в соответствии с законодательством. |
| **НР** | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **57 677,99** | **57 719,98** | **28 508,30** | **29 211,68** |  | **59 585,72** | **59 654,08** | **29 522,65** | **30 131,43** |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 43 091,00 | 43 122,36 | 21 298,43 | 21 823,93 |  | 44 516,25 | 44 567,32 | 22 056,25 | 22 511,07 |  |
|  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 14 587,00 | 14 597,61 | 7 209,86 | 7 387,75 |  | 15 069,47 | 15 086,76 | 7 466,40 | 7 620,36 |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **409,67** | **49,53** | **360,15** |  | **0,00** | **264,26** | **49,17** | **215,09** |  |
| **КР** | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб | **0,00** | **409,67** | **49,53** | **360,15** | в соответствии с Методическими указаниями | **0,00** | **264,26** | **49,17** | **215,09** | в соответствии с Методическими указаниями |
| **КР** | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **КР** | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **57 677,99** | **58 129,65** | **28 557,83** | **29 571,82** |  | **59 585,72** | **59 918,34** | **29 571,82** | **30 346,52** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **43 091,00** | **43 428,43** | **21 335,44** | **22 092,99** |  | **44 516,25** | **44 764,75** | **22 092,99** | **22 671,76** |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **14 587,00** | **14 701,22** | **7 222,39** | **7 478,83** |  | **15 069,47** | **15 153,59** | **7 478,83** | **7 674,76** |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **78,21** | **78,83** | **77,45** | **80,20** |  | **80,80** | **81,25** | **80,20** | **82,30** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 78,21 | 78,83 | 77,45 | 80,20 |  | 80,80 | 81,25 | 80,20 | 82,30 |  |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 78,21 | 78,83 | 77,45 | 80,20 |  | 80,80 | 81,25 | 80,20 | 82,30 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **22 026,39** | **21 883,12** | **10 941,56** | **10 941,56** |  | **22 678,36** | **22 530,86** | **11 265,43** | **11 265,43** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **54,20** | **53,55** | **53,55** | **53,55** |  | **54,20** | **53,55** | **53,55** | **53,55** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **33 866,70** | **34 054,83** | **34 054,83** | **34 054,83** |  | **34 869,14** | **35 062,85** | **35 062,85** | **35 062,85** |  |
|  |  |  |  |  |  | 77,45 | *80,20* |  |  |  | 80,20 | *82,30* |  |
|  |  |  |  |  | 0,00000 | 28557,83 | 29571,82 |  |  |  | 29571,82 | 30346,15 |  |
|  |  |  |  |  |  | 0,000 | 0,000 |  |  |  | 0,000 | -0,372 |  |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** | **1** | **Рост с 01.07** | ***103,6%*** |  | **1** | **1** | **Рост с 01.07** | ***102,6%*** |  |
|  |  | Индекс потребительских цен | % | **4,0** | **4,0** |  |  |  | **4,0** | **4,0** |  |  |  |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,0296** | **1,030** |  |  |  | **1,0296** | **1,030** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **57 677,99** | **57 719,98** | **28 508,30** | **29 211,68** |  | **59 585,72** | **59 654,08** | **29 522,65** | **30 131,43** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **34 020,13** | **33 719,72** | **16 594,89** | **17 124,83** |  | **35 027,10** | **34 717,83** | **17 057,60** | **17 660,23** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **865,05** | **888,81** | **357,68** | **531,13** |  | **876,89** | **900,36** | **447,11** | **453,25** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **22 792,81** | **23 111,44** | **11 555,72** | **11 555,72** |  | **23 681,73** | **24 035,90** | **12 017,95** | **12 017,95** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **409,67** | **49,53** | **360,15** |  | **-** | **264,26** | **49,17** | **215,09** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **57 677,99** | **58 129,65** | **28 557,83** | **29 571,82** |  | **59 585,72** | **59 918,34** | **29 571,82** | **30 346,52** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МУП "Комфорт" | |  |  |  |  |  |  |  |  | 2023-2027 |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2021 год** | | **2022 год** | **2023 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01. по 30.06.** | **с 01.07. по 31.12.** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 8 |  |  | 10 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 172 419,41 | 156 114,66 | 172 419,41 | 157 272,38 | 156 114,66 | 78 057,33 | 78 057,33 |  |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 172 419,41 | 156 114,66 | 172 419,41 | 157 272,38 | 156 114,66 | 78 057,33 | 78 057,33 | снижение на 9,46%. |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 147 613,01 | 131 294,66 | 147 613,01 | 132 465,98 | 131 294,66 | 65 647,33 | 65 647,33 | Динамики 3-х лет нет, т.к. тариф для организации с 28.02.2019, также в мае 2019 присоединилось Тальское с/п. |
|  |  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 130 893,82 | 119 192,51 | 130 893,82 | 119 998,17 | 119 192,51 | 59 596,26 | 59 596,26 | принято по факту 2021 года |
|  |  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 15 040,03 | 11 659,82 | 15 040,03 | 12 021,86 | 11 659,82 | 5 829,91 | 5 829,91 |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 1 679,16 | 442,33 | 1 679,16 | 445,95 | 442,33 | 221,17 | 221,17 |
|  |  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 24 806,40 | 24 820,00 | 24 806,40 | 24 806,40 | 24 820,00 | 12 410,00 | 12 410,00 |
|  |  | 1.5 | Передано сточных вод другим канализациям | м3 | 82 098,84 | 82 743,80 | 82 098,84 | 82 098,84 | 82 098,84 | 41 049,42 | 41 049,42 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **7 163,40** | **7 317,05** | **6 986,90** | **10 678,94** | **10 907,55** | **5 453,77** | **5 453,77** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **4 413,89** | **4 488,97** | **4 082,07** | **6 217,15** | **7 185,70** | **3 592,85** | **3 592,85** |  |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **0,63** | **8,01** | **0,66** | **0,69** | **0,69** | **0,35** | **0,35** | по предложению организации. |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **817,70** | **923,49** | **869,22** | **1 080,22** | **1 042,25** | **521,13** | **521,13** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,56 | 4,75 | 4,85 | 5,40 | 5,37 | 5,37 | 5,37 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 179,32 | 194,22 | 179,32 | 199,88 | 194,22 | 97,11 | 97,11 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | ***1,04*** | 1,24 | ***1,04*** | 1,27 | ***1,24*** | 1,24 | 1,24 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **817,70** | **923,49** | **869,22** | **1 080,22** | **1 042,25** | **521,13** | **521,13** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,56 | 4,75 | 4,85 | 5,40 | 5,37 | 5,37 | 5,37 | по факту 2021 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2022 год 104,5%, на 2023 год 108%. |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 179,32 | 194,22 | 179,32 | 199,88 | 194,22 | 97,11 | 97,11 | объем энергии принят по факту 2021 года. |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **31,95** | **10,67** | **12,18** | **12,32** | **15,62** | **7,81** | **7,81** | объемы на 1 п/г 4,5 мес., на 2 п/г 3,5 мес. приняты по факту 2021 года, тарифы на уровне утвержденного на 2 п/г 2022 с учетом ИПЦ Минэкономразвития России 106%, в доле на водоотведение 4%. |
| **НР** |  | **3.5** | **Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **1 454,23** | **1 450,91** | **971,46** | **1 602,80** | **1 995,82** | **997,91** | **997,91** |  |
| **НР** |  | **3.5.1** | **Услуги по транспортировке сточных вод** | **тыс руб** | **1 454,23** | **1 450,91** | **971,46** | **1 602,80** | **1 995,82** | **997,91** | **997,91** |  |
| **НР** | О | 3.5.1.1 | ООО "Водснаб" | тыс руб | 1 454,23 | 1 450,91 | 971,46 | 1 602,80 | 1 995,82 | 997,91 | 997,91 |  |
| **НР** | 3.5.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 17,71 | 17,53 | 18,07 | 19,52 | 24,31 | 24,31 | 24,31 | по предварительным тарифам. |
| **НР** | 3.5.1.1.2 | Объем покупки | м3 | 82 098,84 | 82 743,80 | 53 760,13 | 82 098,84 | 82 098,84 | 41 049,42 | 41 049,42 | объемы по договору составили 82098,84 м3 |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 455,60** | **1 543,99** | **1 537,83** | **2 521,68** | **2 521,95** | **1 260,97** | **1 260,97** | рассчитано по средней заработной плате по штатному расписанию от 01.11.2023 года, вступающим в силу с 01.01.2023 |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 16 173,32 | 18 593,33 | 17 086,96 | 28 018,67 | 28 021,64 | 28 021,64 | 28 021,64 |  |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 7,50 | 6,92 | 7,50 | 7,50 | 7,50 | 7,50 | 7,50 | в соответствии со штатным расписанием. |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **439,59** | **460,66** | **464,42** | **764,91** | **761,63** | **380,81** | **380,81** | в соответствии с законодательством 30,2% |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **187,62** | **88,10** | **198,21** | **213,63** | **826,84** | **413,42** | **413,42** |  |
| **ОР** |  | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 144,10 | 67,80 | 152,24 | 164,08 | 635,06 | 317,53 | 317,53 | рассчитано по средней заработной плате по штатному расписанию от 01.11.2023 года, вступающим в силу с 01.01.2023 |
|  |  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 17 922,64 | 19 482,76 | 18 935,10 | 31 076,19 | 31 784,58 | 31 784,58 | 31 784,58 |  |
|  |  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 0,67 | 0,29 | 0,67 | 0,44 | 1,67 | 1,67 | 1,67 | в расчет принята численность 41,625 чел.: водители легкового транспорта (10 чел.), 31,625 чел. (бухгалтеры-кассиры на участках 9,825 чел., контролеры 6,25 чел., ИТР и специалисты на участках 15,55 чел.), в доле на водоотведение 4%. |
| **ОР** |  | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 43,52 | 20,30 | 45,98 | 49,55 | 191,79 | 95,89 | 95,89 | в соответствии с законодательством 30,2% |
| **ОР** |  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **26,58** | **3,14** | **28,08** | **20,90** | **20,90** | **10,45** | **10,45** |  |
| **ОР** |  | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 26,58 | 3,14 | 28,08 | 20,90 | 20,90 | 10,45 | 10,45 |  |
| **ОР** | О | 3.10.3.1 | Охрана труда | тыс руб | 26,58 | 3,14 | 28,08 | 20,90 | 20,90 | 10,45 | 10,45 | принято по предложению организации. |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **987,81** | **974,51** | **1 043,61** | **1 724,55** | **1 720,83** | **860,42** | **860,42** |  |
| **ОР** |  | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **762,67** | **762,67** | **381,34** | **381,34** |  |
| **ОР** |  | 4.1.5 | Прочие расходы | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 762,67 | 762,67 | 381,34 | 381,34 |  |
| **ОР** | О | 4.1.5.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  | 4,50 |  | 5,44 | 5,44 | 2,72 | 2,72 | принято по предложению организации, рассчитанному от факта 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0%. |
| **ОР** | О | 4.1.5.2 | Прочие расходы | тыс руб |  | 627,19 |  | 757,23 | 757,23 | 378,62 | 378,62 |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **611,45** | **631,69** | **645,99** | **372,79** | **372,79** | **186,40** | **186,40** |  |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 436,22 |  | 460,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 175,23 |  | 185,13 | 372,79 | 372,79 | 186,40 | 186,40 | по предложению организации расходы на машины и механизмы по представленным локально-сметным расчетам. |
| **ОР** |  | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** | **289,06** | **252,30** | **305,39** | **452,45** | **449,59** | **224,80** | **224,80** | рассчитано по средней заработной плате по штатному расписанию от 01.11.2023 года, вступающим в силу с 01.01.2023 |
| **ОР** |  | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб | 18 248,84 | 19 113,64 | 19 279,73 | 32 503,46 | 32 298,37 | 32 298,37 | 32 298,37 |  |
| **ОР** |  | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел | 1,32 | 1,10 | 1,32 | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 1,16 | в расчет приняты водители производственного транспорта (26 чел.), слесарь по ремонту автомибилей (3 чел.), в доле на водоотведение 4% от 29 человек в соответствии со штатным расписанием. |
| **ОР** |  | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** | **87,30** | **75,52** | **92,23** | **136,64** | **135,78** | **67,89** | **67,89** | в соответствии с законодательством 30,2% |
| **ОР** |  | **4.6** | **Прочие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **15,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | О | 4.6.1 | подрядные работы | тыс руб |  | 15,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 761,70** | **1 849,64** | **1 861,22** | **2 711,02** | **1 960,88** | **980,44** | **980,44** |  |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **956,43** | **1 008,64** | **1 010,46** | **1 634,60** | **1 084,93** | **542,47** | **542,47** | рассчитано по средней заработной плате по штатному расписанию от 01.11.2023 года, вступающим в силу с 01.01.2023 |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 25 627,84 | 24 794,49 | 27 075,57 | 39 887,78 | 45 432,79 | 45 432,79 | 45 432,79 |  |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 3,11 | 3,39 | 3,11 | 3,42 | 1,99 | 1,99 | 1,99 | рассчитано от численности АУП 49,75 чел. (центральная контора с исключением бухгалтеров-кассиров и контролеров, исполнительные директора на участках), в доле на водоотведение 4%. |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **288,84** | **302,18** | **305,16** | **493,65** | **327,65** | **163,83** | **163,83** | в соответствии с законодательством 30,2% |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **516,43** | **538,82** | **545,60** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | О | 5.3.1 | аренда транспорта, контор | тыс руб | 167,16 | 175,36 | 176,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 5.3.2 | Прочие общехозяйственные расходы | тыс руб | 349,27 | 363,46 | 369,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | **5.4** | **Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам** | тыс руб | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **396,03** | **381,38** | **190,69** | **190,69** |  |
| **ОР** | О | 5.4.1 | услуги связи | тыс руб |  |  |  | 34,56 | 36,15 | 18,08 | 18,08 | рассчитано по фактическим данным 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%, в доле на водоотведение 4%. |
| **ОР** | О | 5.4.2 | информ.обслуживание КОНСУЛЬТАНТ+ | тыс руб |  |  |  | 5,84 | 6,11 | 3,06 | 3,06 |
| **ОР** | О | 5.4.3 | услуги эл.документооборота | тыс руб |  |  |  | 0,64 | 0,67 | 0,33 | 0,33 |
| **ОР** | О | 5.4.4 | установка и обновление программы Гранд-смета | тыс руб |  |  |  | 2,63 | 2,75 | 1,38 | 1,38 |
| **ОР** | О | 5.4.5 | вода бутилированная | тыс руб |  |  |  | 1,45 | 1,51 | 0,76 | 0,76 |
| **ОР** | О | 5.4.6 | канцелярия, почтовые расходы | тыс руб |  |  |  | 17,43 | 18,23 | 9,12 | 9,12 |
| **ОР** | О | 5.4.7 | испытания изоляции эл.оборудования | тыс руб |  |  |  | 0,84 | 0,88 | 0,44 | 0,44 |
| **ОР** | О | 5.4.8 | расходы автопарка | тыс руб |  |  |  | 99,47 | 104,05 | 52,02 | 52,02 | рассчитано по фактическим данным 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%, в доле на водоотведение 4%. |
| **ОР** | О | 5.4.9 | электроснабж.контор | тыс руб |  |  |  | 9,18 | 9,60 | 4,80 | 4,80 |
| **ОР** | О | 5.4.10 | приобретение офисной мебели | тыс руб |  |  |  | 0,92 | 0,96 | 0,48 | 0,48 |
| **ОР** | О | 5.4.11 | инструменты и материалы на содержание контор | тыс руб |  |  |  | 6,06 | 6,34 | 3,17 | 3,17 |
| **ОР** | О | 5.4.12 | услуги обращения с ТКО от конторы | тыс руб |  |  |  | 0,46 | 0,49 | 0,24 | 0,24 |
| **ОР** | О | 5.4.13 | дератизация, дезинсекция контор | тыс руб |  |  |  | 0,41 | 0,42 | 0,21 | 0,21 |
| **ОР** | О | 5.4.14 | теплоснабжение контор (собственная тепловая энергия) | тыс руб |  |  |  | 163,51 | 171,04 | 85,52 | 85,52 |
| **ОР** | О | 5.4.15 | услуги банка | тыс руб |  |  |  | 19,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | учтены в п. 6.2.4 |
| **ОР** | О | 5.4.16 | приобретение и обслуживание оргтехники | тыс руб |  |  |  | 33,53 | 22,16 | 11,08 | 11,08 | по расчету регулятора. |
| **ОР** | **О** | **5.5** | **Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) цен-трализованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** |  |  |  | **181,99** | **165,85** | **82,93** | **82,93** | принято по расчету регулятора, в доле на водоотведение 4%. Рассчитано по данным организации, с корректировкой регулятора. |
| **ОР** | **О** | **5.6** | **Расходы на служебные командировки** | **тыс руб** |  |  |  | **0,03** | **0,03** | **0,02** | **0,02** | рассчитано от факта 2021 года 0,70 тыс. руб. в доле на водоотведение 4%, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%. |
| **ОР** | **О** | **5.7** | **Расходы на обучение персонала** | **тыс руб** |  |  |  | **4,72** | **1,03** | **0,52** | **0,52** | расчет произведен по информации дополнительно представленной организацией на общую сумму 98,20 тыс. руб., с исключением 18,00 тыс. руб. относящихся на теплоснабжение, с корректировкой стоимости обучения (по договорам 2021 года), с учетом периодичности обучения. Общая принятая сумма на 2023 год 21,40 тыс. руб. (107,00 тыс. руб.разделить на 5 лет), с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%, в доле на водоотведение 4%. |
| **ОР** |  | **6** | **Сбытовые расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **18,71** | **36,30** | **18,15** | **18,15** |  |
| **ОР** |  | **6.2** | **Прочие сбытовые расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **18,71** | **36,30** | **18,15** | **18,15** | расходы отнесены к сбытовым по информации, дополнительно полученной от организации. |
| **ОР** | О | 6.2.1 | программное обесп.(расчет квартплаты) | тыс руб |  |  |  | 5,01 | 5,24 | 2,62 | 2,62 | по факту 2021 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%, в доле на водоснабжение 13%. |
| **ОР** | О | 6.2.2 | ТО ККТ и расходные материалы | тыс руб |  |  |  | 13,15 | 13,75 | 6,88 | 6,88 |
| **ОР** | О | 6.2.3 | вознаграждение за прием платежей | тыс руб |  |  |  | 0,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | отклонены. В Метод.указаниях данные расходы не предусмотрены |
| **ОР** | О | 6.2.4 | услуги банка | тыс руб |  |  |  | 0,00 | 17,31 | 8,65 | 8,65 | рассчитано от факта 2021 года 358,35 тыс. руб. в доле на водоотведение 4%, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106%. |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **0,00** | **3,93** | **0,00** | **7,51** | **3,83** | **1,92** | **1,92** |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  | 3,93 |  | 7,51 | 3,83 | 1,92 | 1,92 | по расчету регулятора в соответствии с законодательством. |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **0,00** |  | **251,53** | **125,76** | **125,76** | 933,22 тыс. руб., в том числе приняты не учтенные расходы в сумме 245,81 тыс. руб. за 2020 год, 687,41 тыс. руб. за 2021 год. Учтены частично. В соответствии с Метод.указаниями будут учтены в полном объеме до конца 2025 года. |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **7 163,40** | **7 317,05** | **6 986,90** | **10 678,94** | **11 159,08** | **5 579,54** | **5 579,54** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 6 132,79 | 6 153,74 | 5 981,68 | 8 994,57 | 9 384,94 | 4 692,47 | 4 692,47 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 1 030,62 | 1 163,31 | 1 005,22 | 1 684,38 | 1 774,13 | 887,07 | 887,07 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-346,08** | **0,00** | **371,11** | **809,68** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб | **-371,11** |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  | **371,11** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  |  | **809,68** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | учтено в п. 12 |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб | **25,03** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **6 817,32** | **7 317,05** | **7 358,01** | **11 488,62** | **11 159,08** | **5 579,54** | **5 579,54** | **НВВ рост 51,7%** |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **5 836,50** | **6 153,74** | **6 299,39** | **9 676,54** | **9 384,94** | **4 692,47** | **4 692,47** |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **980,82** | **1 163,31** | **1 058,61** | **1 812,09** | **1 774,13** | **887,07** | **887,07** |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **39,54** | **46,87** | **42,68** | **73,05** | **71,48** | **71,48** | **71,48** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 39,54 | 46,87 | 42,68 | 73,05 | 71,48 | 71,48 | 71,48 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 39,54 | 46,87 | 42,68 | 73,05 | 71,48 | 71,48 | 71,48 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **2 845,19** | **2 872,73** | **3 005,92** | **4 772,81** | **4 691,53** | **2 345,77** | **2 345,77** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **12,60** | **11,70** | **12,60** | **12,52** | **12,32** | **12,32** | **12,32** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **18 817,39** | **20 461,04** | **19 880,39** | **31 780,61** | **31 746,73** | **31 746,73** | **31 746,73** | **рост средней з/п 59,7%** |
|  |  |  |  |  |  |  | 45,09 |  | 71,48 | 71,48 | 71,48 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 11159,08 | 5579,54 | 5579,54 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** | **1** | **1** |  |  | **Рост с 01.01** | ***158,5%*** |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % | **6,0** | **8,39** | **4,3** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,049** | **1,073** | **1,033** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **7 163,40** | **7 317,05** | **6 986,90** | **10 678,94** | **11 159,08** | **5 579,54** | **5 579,54** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **4 859,52** | **4 928,05** | **5 134,04** | **7 976,09** | **7 850,03** | **3 925,01** | **3 925,01** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **1 486,18** | **1 465,51** | **983,64** | **1 622,63** | **2 266,80** | **1 133,40** | **1 133,40** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **817,70** | **923,49** | **869,22** | **1 080,22** | **1 042,25** | **521,13** | **521,13** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **- 346,08** | **-** | **371,11** | **809,68** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **6 817,32** | **7 317,05** | **7 358,01** | **11 488,62** | **11 159,08** | **5 579,54** | **5 579,54** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МУП "Комфорт" | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2024 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2025 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01. по 30.06.** | **с 01.07. по 31.12.** | **с 01.01. по 30.06.** | **с 01.07. по 31.12.** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 10 | 12 | 13 | 14 | 15 | 10 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 157 272,38 | 156 114,66 | 78 057,33 | 78 057,33 |  | 157 272,38 | 156 114,66 | 78 057,33 | 78 057,33 |  |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 157 272,38 | 156 114,66 | 78 057,33 | 78 057,33 |  | 157 272,38 | 156 114,66 | 78 057,33 | 78 057,33 |  |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 132 465,98 | 131 294,66 | 65 647,33 | 65 647,33 |  | 132 465,98 | 131 294,66 | 65 647,33 | 65 647,33 |  |
|  |  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 119 998,17 | 119 192,51 | 59 596,26 | 59 596,26 |  | 119 998,17 | 119 192,51 | 59 596,26 | 59 596,26 |  |
|  |  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 12 021,86 | 11 659,82 | 5 829,91 | 5 829,91 |  | 12 021,86 | 11 659,82 | 5 829,91 | 5 829,91 |  |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 445,95 | 442,33 | 221,17 | 221,17 |  | 445,95 | 442,33 | 221,17 | 221,17 |  |
|  |  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 24 806,40 | 24 820,00 | 12 410,00 | 12 410,00 |  | 24 806,40 | 24 820,00 | 12 410,00 | 12 410,00 |  |
|  |  | 1.5 | Передано сточных вод другим канализациям | м3 | 82 098,84 | 82 098,84 | 41 049,42 | 41 049,42 |  | 82 098,84 | 82 098,84 | 41 049,42 | 41 049,42 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **11 021,75** | **11 300,28** | **5 557,81** | **5 742,47** |  | **11 376,87** | **11 687,69** | **5 774,75** | **5 912,94** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **6 428,13** | **7 442,64** | **3 697,87** | **3 744,77** |  | **6 647,54** | **7 716,00** | **3 837,10** | **3 878,90** |  |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **0,71** | **0,72** | **0,36** | **0,36** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **0,73** | **0,74** | **0,37** | **0,37** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2025 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **1 122,35** | **1 100,62** | **550,31** | **550,31** |  | **1 167,24** | **1 157,85** | **578,93** | **578,93** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,62 | 5,67 | 5,67 | 5,67 |  | 5,84 | 5,96 | 5,96 | 5,96 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 199,88 | 194,22 | 97,11 | 97,11 |  | 199,88 | 194,22 | 97,11 | 97,11 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,27 | ***1,24*** | 1,24 | 1,24 |  | 1,27 | ***1,24*** | 1,24 | 1,24 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **1 122,35** | **1 100,62** | **550,31** | **550,31** |  | **1 167,24** | **1 157,85** | **578,93** | **578,93** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,62 | 5,67 | 5,67 | 5,67 | по плановой смете 2023 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2024 год 105,6%. | 5,84 | 5,96 | 5,96 | 5,96 | по плановой смете 2024 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2025 год 105,2%. |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 199,88 | 194,22 | 97,11 | 97,11 | рассчитано по утвержденному удельному расходу. | 199,88 | 194,22 | 97,11 | 97,11 | рассчитано по утвержденному удельному расходу. |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **12,81** | **16,35** | **8,18** | **8,18** | по плановой смете 2023 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%. | **13,32** | **17,01** | **8,50** | **8,50** | по плановой смете 2024 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2025 год 104%. |
| **НР** |  | **3.5** | **Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **1 666,91** | **2 042,72** | **997,91** | **1 044,81** |  | **1 733,59** | **2 131,42** | **1 044,81** | **1 086,61** |  |
| **НР** |  | **3.5.1** | **Услуги по транспортировке сточных вод** | **тыс руб** | **1 666,91** | **2 042,72** | **997,91** | **1 044,81** |  | **1 733,59** | **2 131,42** | **1 044,81** | **1 086,61** |  |
| **НР** | О | 3.5.1.1 | ООО "Водснаб" | тыс руб | 1 666,91 | 2 042,72 | 997,91 | 1 044,81 |  | 1 733,59 | 2 131,42 | 1 044,81 | 1 086,61 |  |
| **НР** | 3.5.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 20,30 | 24,88 | 24,31 | 25,45 | тариф с 01.07, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%. | 21,12 | 25,96 | 25,45 | 26,47 | тариф с 01.07, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2025 год 104,0%. |
| **НР** | 3.5.1.1.2 | Объем покупки | м3 | 82 098,84 | 82 098,84 | 41 049,42 | 41 049,42 |  | 82 098,84 | 82 098,84 | 41 049,42 | 41 049,42 |  |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 596,32** | **2 614,07** | **1 307,04** | **1 307,04** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **2 673,17** | **2 691,45** | **1 345,73** | **1 345,73** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2025 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 28 848,00 | 29 045,27 | 29 045,27 | 29 045,27 | 29 701,89 | 29 905,01 | 29 905,01 | 29 905,01 |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 7,50 | 7,50 | 7,50 | 7,50 | 7,50 | 7,50 | 7,50 | 7,50 |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **787,55** | **789,45** | **394,73** | **394,73** | **810,86** | **812,82** | **406,41** | **406,41** |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **219,96** | **857,05** | **428,52** | **428,52** | **226,47** | **882,42** | **441,21** | **441,21** |
| **ОР** |  | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 168,94 | 658,25 | 329,13 | 329,13 | 173,94 | 677,74 | 338,87 | 338,87 |
|  |  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 31 996,21 | 32 945,67 | 32 945,67 | 32 945,67 | 32 943,18 | 33 920,86 | 33 920,86 | 33 920,86 |
|  |  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 0,44 | 1,67 | 1,67 | 1,67 | 0,44 | 1,67 | 1,67 | 1,67 |
| **ОР** |  | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 51,02 | 198,79 | 99,40 | 99,40 | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | 52,53 | 204,68 | 102,34 | 102,34 | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2025 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **21,52** | **21,66** | **10,83** | **10,83** | **22,16** | **22,30** | **11,15** | **11,15** |
| **ОР** |  | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 21,52 | 21,66 | 10,83 | 10,83 | 22,16 | 22,30 | 11,15 | 11,15 |
| **ОР** | О | 3.10.3.1 | Охрана труда | тыс руб | 21,52 | 21,66 | 10,83 | 10,83 | 22,16 | 22,30 | 11,15 | 11,15 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **1 775,58** | **1 783,69** | **891,85** | **891,85** | **1 828,15** | **1 836,49** | **918,25** | **918,25** |
| **ОР** |  | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **785,24** | **790,53** | **395,27** | **395,27** | **808,48** | **813,93** | **406,97** | **406,97** |
| **ОР** |  | 4.1.5 | Прочие расходы | тыс руб | 785,24 | 790,53 | 395,27 | 395,27 | 808,48 | 813,93 | 406,97 | 406,97 |
| **ОР** | О | 4.1.5.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 5,60 | 5,64 | 2,82 | 2,82 | 5,76 | 5,81 | 2,90 | 2,90 |
| **ОР** | О | 4.1.5.2 | Прочие расходы | тыс руб | 779,64 | 784,89 | 392,45 | 392,45 | 802,72 | 808,13 | 404,06 | 404,06 |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **383,82** | **386,41** | **193,20** | **193,20** | **395,19** | **397,85** | **198,92** | **198,92** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 383,82 | 386,41 | 193,20 | 193,20 | 395,19 | 397,85 | 198,92 | 198,92 |
| **ОР** |  | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** | **465,84** | **466,02** | **233,01** | **233,01** | **479,63** | **479,81** | **239,91** | **239,91** |
| **ОР** |  | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб | 33 465,52 | 33 478,23 | 33 478,23 | 33 478,23 | 34 456,18 | 34 469,18 | 34 469,18 | 34 469,18 |
| **ОР** |  | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 1,16 |
| **ОР** |  | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** | **140,68** | **140,74** | **70,37** | **70,37** | **144,85** | **144,90** | **72,45** | **72,45** |
| **ОР** |  | **4.6** | **Прочие расходы** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** | О | 4.6.1 | подрядные работы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **2 791,30** | **2 032,51** | **947,38** | **1 085,13** | **2 873,88** | **2 092,68** | **998,14** | **1 094,54** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 682,99** | **1 124,57** | **562,28** | **562,28** | **1 732,80** | **1 157,85** | **578,93** | **578,93** |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 41 068,53 | 47 092,45 | 47 092,45 | 47 092,45 | 42 284,00 | 48 486,38 | 48 486,38 | 48 486,38 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 3,42 | 1,99 | 1,99 | 1,99 | 3,42 | 1,99 | 1,99 | 1,99 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **508,26** | **339,62** | **169,81** | **169,81** | **523,31** | **349,67** | **174,84** | **174,84** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | аренда транспорта, контор | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.2 | Прочие общехозяйственные расходы | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | **5.4** | **Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам** | тыс руб | **407,78** | **395,31** | **197,66** | **197,66** |  | **419,82** | **407,01** | **203,51** | **203,51** |  |
| **ОР** | О | 5.4.1 | услуги связи | тыс руб | 35,59 | 37,48 | 18,74 | 18,74 | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024 год, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | 36,64 | 38,58 | 19,29 | 19,29 | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2025 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | О | 5.4.2 | информ.обслуживание КОНСУЛЬТАНТ+ | тыс руб | 6,01 | 6,33 | 3,17 | 3,17 | 6,19 | 6,52 | 3,26 | 3,26 |
| **ОР** | О | 5.4.3 | услуги эл.документооборота | тыс руб | 0,66 | 0,69 | 0,35 | 0,35 | 0,68 | 0,71 | 0,36 | 0,36 |
| **ОР** | О | 5.4.4 | установка и обновление программы Гранд-смета | тыс руб | 2,71 | 2,85 | 1,43 | 1,43 | 2,79 | 2,94 | 1,47 | 1,47 |
| **ОР** | О | 5.4.5 | вода бутилированная | тыс руб | 1,49 | 1,57 | 0,78 | 0,78 | 1,53 | 1,62 | 0,81 | 0,81 |
| **ОР** | О | 5.4.6 | канцелярия, почтовые расходы | тыс руб | 17,95 | 18,90 | 9,45 | 9,45 | 18,48 | 19,46 | 9,73 | 9,73 |
| **ОР** | О | 5.4.7 | испытания изоляции эл.оборудования | тыс руб | 0,87 | 0,91 | 0,46 | 0,46 | 0,89 | 0,94 | 0,47 | 0,47 |
| **ОР** | О | 5.4.8 | расходы автопарка | тыс руб | 102,42 | 107,85 | 53,92 | 53,92 | 105,45 | 111,04 | 55,52 | 55,52 |
| **ОР** | О | 5.4.9 | электроснабж.контор | тыс руб | 9,45 | 9,95 | 4,97 | 4,97 | 9,73 | 10,24 | 5,12 | 5,12 |
| **ОР** | О | 5.4.10 | приобретение офисной мебели | тыс руб | 0,95 | 1,00 | 0,50 | 0,50 | 0,97 | 1,02 | 0,51 | 0,51 |
| **ОР** | О | 5.4.11 | инструменты и материалы на содержание контор | тыс руб | 6,24 | 6,57 | 3,29 | 3,29 | 6,43 | 6,77 | 3,38 | 3,38 |
| **ОР** | О | 5.4.12 | услуги обращения с ТКО от конторы | тыс руб | 0,48 | 0,50 | 0,25 | 0,25 | 0,49 | 0,52 | 0,26 | 0,26 |
| **ОР** | О | 5.4.13 | дератизация, дезинсекция контор | тыс руб | 0,42 | 0,44 | 0,22 | 0,22 | 0,43 | 0,45 | 0,23 | 0,23 |
| **ОР** | О | 5.4.14 | теплоснабжение контор (собственная тепловая энергия) | тыс руб | 168,35 | 177,29 | 88,64 | 88,64 | 173,33 | 182,54 | 91,27 | 91,27 |
| **ОР** | О | 5.4.15 | услуги банка | тыс руб | 19,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.4.16 | приобретение и обслуживание оргтехники | тыс руб | 34,53 | 22,97 | 11,49 | 11,49 | 35,55 | 23,65 | 11,83 | 11,83 |
| **ОР** | **О** | **5.5** | **Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) цен-трализованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **187,38** | **171,91** | **17,08** | **154,83** | **192,92** | **177,00** | **40,30** | **136,70** |
| **ОР** | **О** | **5.6** | **Расходы на служебные командировки** | **тыс руб** | **0,03** | **0,04** | **0,02** | **0,02** | **0,03** | **0,04** | **0,02** | **0,02** |
| **ОР** | **О** | **5.7** | **Расходы на обучение персонала** | **тыс руб** | **4,86** | **1,07** | **0,54** | **0,54** | **5,00** | **1,10** | **0,55** | **0,55** |
| **ОР** |  | **6** | **Сбытовые расходы** | **тыс руб** | **19,26** | **37,63** | **18,82** | **18,82** | **19,84** | **38,74** | **19,37** | **19,37** |
| **ОР** |  | **6.2** | **Прочие сбытовые расходы** | **тыс руб** | **19,26** | **37,63** | **18,82** | **18,82** | **19,84** | **38,74** | **19,37** | **19,37** |
| **ОР** | О | 6.2.1 | программное обесп.(расчет квартплаты) | тыс руб | 5,16 | 5,44 | 2,72 | 2,72 | 5,32 | 5,60 | 2,80 | 2,80 |
| **ОР** | О | 6.2.2 | ТО ККТ и расходные материалы | тыс руб | 13,54 | 14,26 | 7,13 | 7,13 | 13,94 | 14,68 | 7,34 | 7,34 |
| **ОР** | О | 6.2.3 | вознаграждение за прием платежей | тыс руб | 0,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 6.2.4 | услуги банка | тыс руб | 0,00 | 17,94 | 8,97 | 8,97 | 0,00 | 18,47 | 9,23 | 9,23 |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **7,48** | **3,80** | **1,90** | **1,90** |  | **7,46** | **3,78** | **1,89** | **1,89** |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 7,48 | 3,80 | 1,90 | 1,90 | по расчету регулятора в соответствии с законодательством. | 7,46 | 3,78 | 1,89 | 1,89 | по расчету регулятора в соответствии с законодательством. |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** | **0,00** | **78,92** | **21,73** | **57,19** | Частично учтены расходы признанные при установлении тарифов | **0,00** | **602,78** | **24,91** | **577,87** | учтен остаток признанных расходов |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **11 021,75** | **11 379,20** | **5 579,54** | **5 799,66** |  | **11 376,87** | **12 290,47** | **5 799,66** | **6 490,81** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 9 283,30 | 9 570,07 | 4 692,47 | 4 877,60 |  | 9 582,41 | 10 336,46 | 4 877,60 | 5 458,86 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 1 738,45 | 1 809,13 | 887,07 | 922,06 |  | 1 794,46 | 1 954,01 | 922,06 | 1 031,95 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **-420,29** | **0,00** | **-420,29** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **-420,29** | **0,00** | **-420,29** | в соответствии с Методическими указаниями |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **11 021,75** | **11 379,20** | **5 579,54** | **5 799,66** |  | **11 376,87** | **11 870,18** | **5 799,66** | **6 070,52** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **9 283,30** | **9 570,07** | **4 692,47** | **4 877,60** |  | **9 582,41** | **9 982,99** | **4 877,60** | **5 105,39** |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **1 738,45** | **1 809,13** | **887,07** | **922,06** |  | **1 794,46** | **1 887,19** | **922,06** | **965,13** |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **70,08** | **72,89** | **71,48** | **74,30** |  | **72,34** | **76,04** | **74,30** | **77,77** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 70,08 | 72,89 | 71,48 | 74,30 |  | 72,34 | 76,04 | 74,30 | 77,77 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 70,08 | 72,89 | 71,48 | 74,30 |  | 72,34 | 76,04 | 74,30 | 77,77 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **4 914,09** | **4 862,91** | **2 431,46** | **2 431,46** |  | **5 059,54** | **5 006,86** | **2 503,43** | **2 503,43** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **12,52** | **12,32** | **12,32** | **12,32** |  | **12,52** | **12,32** | **12,32** | **12,32** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **32 721,32** | **32 906,44** | **32 906,44** | **32 906,44** |  | **33 689,83** | **33 880,47** | **33 880,47** | **33 880,47** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 71,48 | 74,3 |  |  |  | 74,3 | *77,77* |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 5579,54 | 5799,66 |  |  |  | 5799,66 | 6070,52 |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 0,0000 | 0,0000 |  |  |  | 0,0000 | 0,0000 |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** | **1** | **Рост с 01.07** | ***103,9%*** |  | **1** | **1** | **Рост с 01.07** | ***104,7%*** |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % | **4,0** | **4,7** |  |  |  | **4,0** | **4,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,0296** | **1,037** |  |  |  | **1,0296** | **1,030** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **11 021,75** | **11 379,20** | **5 579,54** | **5 799,66** |  | **11 376,87** | **12 290,47** | **5 799,66** | **6 490,81** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **8 212,20** | **8 136,79** | **3 999,52** | **4 137,27** |  | **8 455,26** | **8 377,64** | **4 140,62** | **4 237,02** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **1 687,20** | **2 141,79** | **1 029,71** | **1 112,08** |  | **1 754,37** | **2 754,98** | **1 080,11** | **1 674,87** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **1 122,35** | **1 100,62** | **550,31** | **550,31** |  | **1 167,24** | **1 157,85** | **578,93** | **578,93** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **- 420,29** | **-** | **- 420,29** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **11 021,75** | **11 379,20** | **5 579,54** | **5 799,66** |  | **11 376,87** | **11 870,18** | **5 799,66** | **6 070,52** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МУП "Комфорт" | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2026 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2027 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01. по 30.06.** | **с 01.07. по 31.12.** | **с 01.01. по 30.06.** | **с 01.07. по 31.12.** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 10 | 12 | 13 | 14 | 15 | 10 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 157 272,38 | 156 114,66 | 78 057,33 | 78 057,33 |  | 157 272,38 | 156 114,66 | 78 057,33 | 78 057,33 |  |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 157 272,38 | 156 114,66 | 78 057,33 | 78 057,33 |  | 157 272,38 | 156 114,66 | 78 057,33 | 78 057,33 |  |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 132 465,98 | 131 294,66 | 65 647,33 | 65 647,33 |  | 132 465,98 | 131 294,66 | 65 647,33 | 65 647,33 |  |
|  |  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 119 998,17 | 119 192,51 | 59 596,26 | 59 596,26 |  | 119 998,17 | 119 192,51 | 59 596,26 | 59 596,26 |  |
|  |  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 12 021,86 | 11 659,82 | 5 829,91 | 5 829,91 |  | 12 021,86 | 11 659,82 | 5 829,91 | 5 829,91 |  |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 445,95 | 442,33 | 221,17 | 221,17 |  | 445,95 | 442,33 | 221,17 | 221,17 |  |
|  |  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 24 806,40 | 24 820,00 | 12 410,00 | 12 410,00 |  | 24 806,40 | 24 820,00 | 12 410,00 | 12 410,00 |  |
|  |  | 1.5 | Передано сточных вод другим канализациям | м3 | 82 098,84 | 82 098,84 | 41 049,42 | 41 049,42 |  | 82 098,84 | 82 098,84 | 41 049,42 | 41 049,42 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **11 743,68** | **12 081,78** | **6 045,29** | **6 036,49** |  | **12 121,36** | **12 489,79** | **6 096,48** | **6 393,31** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **6 874,61** | **7 992,67** | **3 974,60** | **4 018,07** |  | **7 108,42** | **8 279,78** | **4 117,29** | **4 162,49** |  |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **0,75** | **0,76** | **0,38** | **0,38** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2026 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, на 2026 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **0,78** | **0,78** | **0,39** | **0,39** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2027 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025-2027 годы 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **1 213,93** | **1 218,06** | **609,03** | **609,03** |  | **1 261,28** | **1 281,40** | **640,70** | **640,70** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,07 | 6,27 | 6,27 | 6,27 |  | 6,31 | 6,60 | 6,60 | 6,60 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 199,88 | 194,22 | 97,11 | 97,11 |  | 199,88 | 194,22 | 97,11 | 97,11 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,27 | ***1,24*** | 1,24 | 1,24 |  | 1,27 | ***1,24*** | 1,24 | 1,24 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **1 213,93** | **1 218,06** | **609,03** | **609,03** |  | **1 261,28** | **1 281,40** | **640,70** | **640,70** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,07 | 6,27 | 6,27 | 6,27 | по плановой смете 2025 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2026 год 105,2%. | 6,31 | 6,60 | 6,60 | 6,60 | по плановой смете 2026 года, с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2027 год 105,2%. |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 199,88 | 194,22 | 97,11 | 97,11 | рассчитано по утвержденному удельному расходу. | 199,88 | 194,22 | 97,11 | 97,11 | рассчитано по утвержденному удельному расходу. |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **13,86** | **17,69** | **8,84** | **8,84** | по плановой смете 2025 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2026 год 104%. | **14,41** | **18,39** | **9,20** | **9,20** | по плановой смете 2026 года, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2027 год 104%. |
| **НР** |  | **3.5** | **Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **1 802,93** | **2 216,68** | **1 086,61** | **1 130,07** |  | **1 875,05** | **2 305,34** | **1 130,07** | **1 175,27** |  |
| **НР** |  | **3.5.1** | **Услуги по транспортировке сточных вод** | **тыс руб** | **1 802,93** | **2 216,68** | **1 086,61** | **1 130,07** |  | **1 875,05** | **2 305,34** | **1 130,07** | **1 175,27** |  |
| **НР** | О | 3.5.1.1 | ООО "Водснаб" | тыс руб | 1 802,93 | 2 216,68 | 1 086,61 | 1 130,07 |  | 1 875,05 | 2 305,34 | 1 130,07 | 1 175,27 |  |
| **НР** | 3.5.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 21,96 | 27,00 | 26,47 | 27,53 | тариф с 01.07, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2026 год 104,0%. | 22,84 | 28,08 | 27,53 | 28,63 | тариф с 01.07, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2027 год 104,0%. |
| **НР** | 3.5.1.1.2 | Объем покупки | м3 | 82 098,84 | 82 098,84 | 41 049,42 | 41 049,42 |  | 82 098,84 | 82 098,84 | 41 049,42 | 41 049,42 |  |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 752,29** | **2 771,12** | **1 385,56** | **1 385,56** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2026 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, на 2026 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **2 833,76** | **2 853,14** | **1 426,57** | **1 426,57** | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2027 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, на 2025-2027 годы 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 30 581,00 | 30 790,20 | 30 790,20 | 30 790,20 | 31 486,22 | 31 701,59 | 31 701,59 | 31 701,59 |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 7,50 | 7,50 | 7,50 | 7,50 | 7,50 | 7,50 | 7,50 | 7,50 |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **834,86** | **836,88** | **418,44** | **418,44** | **859,57** | **861,65** | **430,82** | **430,82** |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **233,17** | **908,54** | **454,27** | **454,27** | **240,08** | **935,43** | **467,71** | **467,71** |
| **ОР** |  | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 179,09 | 697,80 | 348,90 | 348,90 | 184,39 | 718,45 | 359,23 | 359,23 |
|  |  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 33 918,56 | 34 924,92 | 34 924,92 | 34 924,92 | 34 922,35 | 35 958,69 | 35 958,69 | 35 958,69 |
|  |  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 0,44 | 1,67 | 1,67 | 1,67 | 0,44 | 1,67 | 1,67 | 1,67 |
| **ОР** |  | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 54,08 | 210,74 | 105,37 | 105,37 | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2026 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, на 2026 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | 55,69 | 216,97 | 108,49 | 108,49 | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2027 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, на 2025-2027 годы 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **22,81** | **22,96** | **11,48** | **11,48** | **23,49** | **23,64** | **11,82** | **11,82** |
| **ОР** |  | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 22,81 | 22,96 | 11,48 | 11,48 | 23,49 | 23,64 | 11,82 | 11,82 |
| **ОР** | О | 3.10.3.1 | Охрана труда | тыс руб | 22,81 | 22,96 | 11,48 | 11,48 | 23,49 | 23,64 | 11,82 | 11,82 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **1 882,26** | **1 890,85** | **945,43** | **945,43** | **1 937,97** | **1 946,82** | **973,41** | **973,41** |
| **ОР** |  | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **832,41** | **838,02** | **419,01** | **419,01** | **857,05** | **862,83** | **431,41** | **431,41** |
| **ОР** |  | 4.1.5 | Прочие расходы | тыс руб | 832,41 | 838,02 | 419,01 | 419,01 | 857,05 | 862,83 | 431,41 | 431,41 |
| **ОР** | О | 4.1.5.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 5,93 | 5,98 | 2,99 | 2,99 | 6,11 | 6,15 | 3,08 | 3,08 |
| **ОР** | О | 4.1.5.2 | Прочие расходы | тыс руб | 826,48 | 832,05 | 416,02 | 416,02 | 850,94 | 856,68 | 428,34 | 428,34 |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **406,88** | **409,62** | **204,81** | **204,81** | **418,93** | **421,75** | **210,87** | **210,87** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб | 406,88 | 409,62 | 204,81 | 204,81 | 418,93 | 421,75 | 210,87 | 210,87 |
| **ОР** |  | **4.4** | **Заработная плата ремонтного персонала** | **тыс руб** | **493,83** | **494,01** | **247,01** | **247,01** | **508,44** | **508,64** | **254,32** | **254,32** |
| **ОР** |  | 4.4.1 | Среднемесячная заработная плата | руб | 35 476,29 | 35 489,47 | 35 489,47 | 35 489,47 | 36 525,86 | 36 539,96 | 36 539,96 | 36 539,96 |
| **ОР** |  | 4.4.2 | Численность ремонтного персонала | чел | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 1,16 | 1,16 |
| **ОР** |  | **4.5** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы ремонтного персонала** | **тыс руб** | **149,14** | **149,19** | **74,60** | **74,60** | **153,55** | **153,61** | **76,80** | **76,80** |
| **ОР** |  | **4.6** | **Прочие расходы** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** | О | 4.6.1 | подрядные работы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **2 958,96** | **2 154,62** | **1 103,44** | **1 051,18** | **3 046,54** | **2 218,40** | **983,39** | **1 235,01** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 784,09** | **1 192,13** | **596,06** | **596,06** | **1 836,90** | **1 227,41** | **613,71** | **613,71** |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 43 535,58 | 49 921,58 | 49 921,58 | 49 921,58 | 44 824,26 | 51 399,26 | 51 399,26 | 51 399,26 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 3,42 | 1,99 | 1,99 | 1,99 | 3,42 | 1,99 | 1,99 | 1,99 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **538,80** | **360,02** | **180,01** | **180,01** | **554,74** | **370,68** | **185,34** | **185,34** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | аренда транспорта, контор | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.2 | Прочие общехозяйственные расходы | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | **5.4** | **Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам** | тыс руб | **432,25** | **419,06** | **209,53** | **209,53** |  | **445,05** | **431,46** | **155,03** | **276,43** |  |
| **ОР** | О | 5.4.1 | услуги связи | тыс руб | 37,72 | 39,73 | 19,86 | 19,86 | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2026 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, на 2026 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | 38,84 | 40,90 | 20,45 | 20,45 | Рассчитаны исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года, с применением коэффициентов индексации на 2024-2027 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, на 2025-2027 годы 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | О | 5.4.2 | информ.обслуживание КОНСУЛЬТАНТ+ | тыс руб | 6,38 | 6,71 | 3,36 | 3,36 | 6,56 | 6,91 | 3,46 | 3,46 |
| **ОР** | О | 5.4.3 | услуги эл.документооборота | тыс руб | 0,70 | 0,74 | 0,37 | 0,37 | 0,72 | 0,76 | 0,38 | 0,38 |
| **ОР** | О | 5.4.4 | установка и обновление программы Гранд-смета | тыс руб | 2,87 | 3,02 | 1,51 | 1,51 | 2,96 | 3,11 | 1,56 | 1,56 |
| **ОР** | О | 5.4.5 | вода бутилированная | тыс руб | 1,58 | 1,66 | 0,83 | 0,83 | 1,63 | 1,71 | 0,86 | 0,86 |
| **ОР** | О | 5.4.6 | канцелярия, почтовые расходы | тыс руб | 19,02 | 20,03 | 10,02 | 10,02 | 19,59 | 20,63 | 10,31 | 10,31 |
| **ОР** | О | 5.4.7 | испытания изоляции эл.оборудования | тыс руб | 0,92 | 0,97 | 0,48 | 0,48 | 0,95 | 1,00 | 0,50 | 0,50 |
| **ОР** | О | 5.4.8 | расходы автопарка | тыс руб | 108,57 | 114,33 | 57,16 | 57,16 | 111,78 | 117,71 | 58,86 | 58,86 |
| **ОР** | О | 5.4.9 | электроснабж.контор | тыс руб | 10,02 | 10,55 | 5,27 | 5,27 | 10,31 | 10,86 | 5,43 | 5,43 |
| **ОР** | О | 5.4.10 | приобретение офисной мебели | тыс руб | 1,00 | 1,06 | 0,53 | 0,53 | 1,03 | 1,09 | 0,54 | 0,54 |
| **ОР** | О | 5.4.11 | инструменты и материалы на содержание контор | тыс руб | 6,62 | 6,97 | 3,48 | 3,48 | 6,81 | 7,18 | 3,59 | 3,59 |
| **ОР** | О | 5.4.12 | услуги обращения с ТКО от конторы | тыс руб | 0,51 | 0,53 | 0,27 | 0,27 | 0,52 | 0,55 | 0,28 | 0,28 |
| **ОР** | О | 5.4.13 | дератизация, дезинсекция контор | тыс руб | 0,44 | 0,47 | 0,23 | 0,23 | 0,46 | 0,48 | 0,24 | 0,24 |
| **ОР** | О | 5.4.14 | теплоснабжение контор (собственная тепловая энергия) | тыс руб | 178,46 | 187,94 | 93,97 | 93,97 | 183,75 | 193,50 | 36,05 | 157,45 |
| **ОР** | О | 5.4.15 | услуги банка | тыс руб | 20,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.4.16 | приобретение и обслуживание оргтехники | тыс руб | 36,60 | 24,35 | 12,18 | 12,18 | 37,68 | 25,08 | 12,54 | 12,54 |
| **ОР** | **О** | **5.5** | **Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) цен-трализованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **198,63** | **182,24** | **117,25** | **64,99** | **204,51** | **187,63** | **28,71** | **158,92** |
| **ОР** | **О** | **5.6** | **Расходы на служебные командировки** | **тыс руб** | **0,04** | **0,04** | **0,02** | **0,02** | **0,04** | **0,04** | **0,02** | **0,02** |
| **ОР** | **О** | **5.7** | **Расходы на обучение персонала** | **тыс руб** | **5,15** | **1,14** | **0,57** | **0,57** | **5,30** | **1,17** | **0,58** | **0,58** |
| **ОР** |  | **6** | **Сбытовые расходы** | **тыс руб** | **20,42** | **39,89** | **19,95** | **19,95** | **21,03** | **41,07** | **20,54** | **20,54** |
| **ОР** |  | **6.2** | **Прочие сбытовые расходы** | **тыс руб** | **20,42** | **39,89** | **19,95** | **19,95** | **21,03** | **41,07** | **20,54** | **20,54** |
| **ОР** | О | 6.2.1 | программное обесп.(расчет квартплаты) | тыс руб | 5,47 | 5,76 | 2,88 | 2,88 | 5,63 | 5,93 | 2,97 | 2,97 |
| **ОР** | О | 6.2.2 | ТО ККТ и расходные материалы | тыс руб | 14,35 | 15,11 | 7,56 | 7,56 | 14,78 | 15,56 | 7,78 | 7,78 |
| **ОР** | О | 6.2.3 | вознаграждение за прием платежей | тыс руб | 0,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 6.2.4 | услуги банка | тыс руб | 0,00 | 19,02 | 9,51 | 9,51 |  | 19,58 | 9,79 | 9,79 |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **7,43** | **3,75** | **1,88** | **1,88** |  | **7,40** | **3,72** | **1,86** | **1,86** |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 7,43 | 3,75 | 1,88 | 1,88 | по расчету регулятора в соответствии с законодательством. | 7,40 | 3,72 | 1,86 | 1,86 | по расчету регулятора в соответствии с законодательством. |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **11 743,68** | **12 081,78** | **6 045,29** | **6 036,49** |  | **12 121,36** | **12 489,79** | **6 096,48** | **6 393,31** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 9 891,36 | 10 160,95 | 5 084,18 | 5 076,78 |  | 10 209,47 | 10 504,09 | 5 127,23 | 5 376,86 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 1 852,32 | 1 920,83 | 961,12 | 959,72 |  | 1 911,89 | 1 985,70 | 969,25 | 1 016,44 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **246,59** | **25,23** | **221,36** |  | **0,00** | **173,70** | **161,37** | **12,33** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб | **0,00** | **246,59** | **25,23** | **221,36** | в соответствии с Методическими указаниями | **0,00** | **173,70** | **161,37** | **12,33** | в соответствии с Методическими указаниями |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **11 743,68** | **12 328,37** | **6 070,52** | **6 257,86** |  | **12 121,36** | **12 663,49** | **6 257,86** | **6 405,64** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **9 891,36** | **10 368,34** | **5 105,39** | **5 262,95** |  | **10 209,47** | **10 650,18** | **5 262,95** | **5 387,23** |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | **1 852,32** | **1 960,04** | **965,13** | **994,91** |  | **1 911,89** | **2 013,31** | **994,91** | **1 018,40** |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **74,67** | **78,97** | **77,77** | **80,17** |  | **77,07** | **81,12** | **80,17** | **82,06** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 74,67 | 78,97 | 77,77 | 80,17 |  | 77,07 | 81,12 | 80,17 | 82,06 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 74,67 | 78,97 | 77,77 | 80,17 |  | 77,07 | 81,12 | 80,17 | 82,06 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **5 209,30** | **5 155,06** | **2 577,53** | **2 577,53** |  | **5 363,49** | **5 307,65** | **2 653,82** | **2 653,82** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **12,52** | **12,32** | **12,32** | **12,32** |  | **12,52** | **12,32** | **12,32** | **12,32** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **34 687,03** | **34 883,33** | **34 883,33** | **34 883,33** |  | **35 713,73** | **35 915,88** | **35 915,88** | **35 915,88** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 77,77 | *80,17* |  |  |  | 80,17 | *82,06* |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 6070,52 | 6257,86 |  |  |  | 6257,86 | 6405,38 |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 0,0000 | 0,0000 |  |  |  | 0,0000 | -0,2505 |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** | **1** | **Рост с 01.07** | ***103,1%*** |  | **1** | **1** | **Рост с 01.07** | ***102,4%*** |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % | **4,0** | **4,0** |  |  |  | **4,0** | **4,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,0296** | **1,030** |  |  |  | **1,0296** | **1,030** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **11 743,68** | **12 081,78** | **6 045,29** | **6 036,49** |  | **12 121,36** | **12 489,79** | **6 096,48** | **6 393,31** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **8 705,52** | **8 625,62** | **4 338,94** | **4 286,68** |  | **8 963,22** | **8 880,93** | **4 314,66** | **4 566,28** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **1 824,22** | **2 238,11** | **1 097,32** | **1 140,79** |  | **1 896,86** | **2 327,46** | **1 141,13** | **1 186,33** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **1 213,93** | **1 218,06** | **609,03** | **609,03** |  | **1 261,28** | **1 281,40** | **640,70** | **640,70** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **246,59** | **25,23** | **221,36** |  | **-** | **173,70** | **161,37** | **12,33** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **11 743,68** | **12 328,37** | **6 070,52** | **6 257,86** |  | **12 121,36** | **12 663,49** | **6 257,86** | **6 405,64** |  |

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**МУП «Комфорт» (Юргинский муниципальный округ)**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2027**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | |
| 2023 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | | 2027 год | |
| с 01.01.  по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1. Питьевая вода | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Население (с НДС)\* | 86,08 | 86,08 | 90,22 | 90,22 | 92,94 | 92,94 | 96,24 | 96,24 | 98,76 |
| 1.2. | Прочие потребители (без НДС) | 71,73 | 71,73 | 75,18 | 75,18 | 77,45 | 77,45 | 80,20 | 80,20 | 82,30 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Население (с НДС)\* | 85,78 | 85,78 | 89,16 | 89,16 | 93,32 | 93,32 | 96,20 | 96,20 | 98,47 |
| 2.2. | Прочие потребители (без НДС) | 71,48 | 71,48 | 74,30 | 74,30 | 77,77 | 77,77 | 80,17 | 80,17 | 82,06 |

\*Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.

Приложение № 16 к протоколу № 87

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 28.11.2022

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение МУП «Комфорт»**

**(Юргинский муниципальный округ) на период с 01.01.2020 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | |
| 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 30.11. | с 01.12. по 31.12. |
| 1. Питьевая вода | | | | | | | | |
| 1.1. | Население (с НДС)\* | 44,12 | 47,15 | 47,15 | 48,89 | 48,89 | 54,85 | 86,08 |
| 1.2. | Прочие потребители (без НДС) | 36,77 | 39,29 | 39,29 | 40,74 | 40,74 | 45,71 | 71,73 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | |
| 2.1. | Население (с НДС)\* | 46,13 | 46,58 | 46,58 | 48,31 | 48,31 | 54,11 | 85,78 |
| 2.2. | Прочие потребители (без НДС) | 38,44 | 38,82 | 38,82 | 40,26 | 40,26 | 45,09 | 71,48 |

\*Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.

».

Приложение № 17 к протоколу № 87

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 28.11.2022

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, представленным **МУП «Междуреченский Водоканал» (Междуреченский городской округ)**, для установления тарифов на питьевую воду, водоотведение, реализуемые

на потребительском рынке, на период с 01.01.2023 по 31.12.2027

Ведущий консультант отдела ценообразования в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации отходов Региональной энергетической комиссии Кузбасса Величко О.В. (далее – специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по установлению тарифов на питьевую воду, водоотведение, реализуемые на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

МУП «Междуреченский Водоканал» (Междуреченский городской округ) (далее – МУП «Междуреченский Водоканал») обратилось в Региональную энергетическую комиссию Кузбасса (далее – РЭК Кузбасса) с заявлением об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение на период с 01.01.2023 по 31.12.2027 (исх. от 28.04.2022 № 7-1173, вх. от 29.04.2022 № 2775) с применением метода индексации. Согласно представленному заявлению организацией было предложено установить тарифы:

На питьевую воду:

- на 2023 год в размере 28,67 руб./м3;

- на 2024 год в размере 30,64 руб./м3;

- на 2025 год в размере 33,91 руб./м3;

- на 2026 год в размере 37,61 руб./м3;

- на 2027 год в размере 41,81 руб./м3.

На водоотведение:

- на 2023 год в размере 44,29 руб./м3;

- на 2024 год в размере 48,83 руб./м3;

- на 2025 год в размере 54,31 руб./м3;

- на 2026 год в размере 60,52 руб./м3;

- на 2027 год в размере 67,58 руб./м3.

На основании представленного заявления регулятором было открыто дело «Об установлении тарифов на услуги холодного водоснабжения, водоотведения на 2023-2027 гг., оказываемые МУП «Междуреченский Водоканал» (Междуреченский городской округ)» за № 6-ВС и ВО.

Письмом исх. от 08.11.2022 № 2-3435 (вх. от 08.11.2022 № 6798) МУП «Междуреченский Водоканал» в адрес РЭК Кузбасса были представлены скорректированные расчеты тарифов. Организацией было предложено установить тарифы:

На питьевую воду:

- на 2023 год в размере 29,38 руб./м3;

- на 2024 год в размере 31,41 руб./м3;

- на 2025 год в размере 34,76 руб./м3;

- на 2026 год в размере 38,55 руб./м3;

- на 2027 год в размере 42,86 руб./м3.

На водоотведение:

- на 2023 год в размере 42,65 руб./м3;

- на 2024 год в размере 48,83 руб./м3;

- на 2025 год в размере 54,31 руб./м3;

- на 2026 год в размере 60,52 руб./м3;

- на 2027 год в размере 67,58 руб./м3.

Перечень нормативных правовых актов, использованных в процессе проведения экспертизы предложения об установлении тарифов:

1. Гражданский кодекс Российской Федерации;

2. Налоговый кодекс Российской Федерации;

3. Федеральный закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;

4. Федеральный закон от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции»;

5. Федеральный закон от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

6. Федеральный закон от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

7. Постановление Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

8. Постановление Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения»;

9. Методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э;

10. Регламент установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э;

11. Приказ Минстроя России от 25.12.2014 № 22/пр «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета затрат по видам деятельности организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и единой системы классификации таких затрат»;

12. Приказ Минстроя России от 04.04.2014 № 162/пр «Об утверждении перечня показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, порядка и правил определения плановых значений и фактических значений таких показателей»; 13. Приказ Минстроя России от 23.03.2020 №154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства»;

14. Иные нормативные правовые акты Российской Федерации.

Расчет тарифов произведен специалистом с применением метода индексации в соответствии с главой VII Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания). Тарифы устанавливаются на период с 01.01.2023 по 31.12.2027.

При этом установление тарифов на 2023 год осуществляется с учетом особенностей, предусмотренных постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации», согласно которому:

Пункт 3. Исполнительным органам субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г.:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов подключения (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) и (или) предельные (минимальные и (или) максимальные) уровни цен (тарифов) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 год до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 год параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

**Общая характеристика организации**

МУП «Междуреченский Водоканал» создано на основании постановления администрации Междуреченского городского округа от 17.10.2018 № 2612-п «О создании муниципального унитарного предприятия «Междуреченский Водоканал».

В соответствии с приказом Комитета по управлению имуществом муниципального образования «Междуреченский городского округ» от 15.11.2018 № 1023-п «О принятии имущества в муниципальную собственность и передаче в хозяйственное ведение МУП «Междуреченский Водоканал» имущество организации, ранее обслуживающей объекты коммунальной инфраструктуры на территории Междуреченского городского округа, выкуплено Комитетом по управлению имуществом муниципального образования «Междуреченский городской округ» на основании договора купли – продажи предприятия в целом как имущественного комплекса посредством публичного предложения в рамках конкурсного производства на электронных торгах на электронной площадке от 14.09.2018 г.

В соответствии с приказом Комитета по управлению имуществом муниципального образования «Междуреченский городской округ» от 31.01.2019 № 80-п «О принятии имущества в муниципальную собственность и передаче в хозяйственное ведение МУП «Междуреченский Водоканал» принято в хозяйственное ведение транспортное средство – автоцистерна УСТ 5453К2, 2018 года выпуска.

Объекты водопроводно-канализационного хозяйства Междуреченского городского округа переданы МУП «Междуреченский Водоканал» на основании договора от 01.01.2019 № б/н «О закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за муниципальным унитарным предприятием «Междуреченский Водоканал».

**Водоснабжение**

Источником водоснабжения МО «Междуреченский городской округ» являются поверхностные воды р. Томь.

Предприятие МУП «Междуреченский Водоканал» осуществляет забор воды из поверхностного источника р. Томь для снабжения водой питьевого качества абонентов в соответствии с Договором водопользования № 42-13.01.03.002-Р-ДХИО- С-2019-02510/00 от 17.06.2019 г.

Учет объема забранной воды из р. Томь ведется:

* на насосной станции I подъема I очереди счетчиком НОРМА СВК (заводской № 3430170А15);
* на насосной станции I подъема II очереди – счетчиком НОРМА СВК (заводской № 3430106 А15) с ведением журналов по форме 1.1. – 1.2. в соответствии с требованиями Приказа МПР № 205 от 08.07.2009;
* на НФС №1 – расходомером – счетчиком ультразвуковым многоканальным УРСВ «Взлет МР» в исполнении УРСВ-520;
* на НФС -2 - расходомером – счетчиком ультразвуковым УРСВ «Взлет МР» в исполнении УРСВ-510.

Производительность Карайского водозабора, обеспечивающего очистку и подачу воды хозяйственно-питьевого качества в город, составляет 61 тыс. м3 в сутки.

Первая очередь водозаборных и водоочистных сооружений эксплуатируется с 1965 г., вторая очередь введена в эксплуатацию в 1987 г.

Вода из реки поступает в водоприемный ковш, откуда через водоприемные окна попадает в водоприемный колодец. В водоприемном ковше ряжевый оголовок. Насосами I подъема по водоводам вода подается на блок очистных сооружений: насосно-фильтровальную станцию № 1 и насосно-фильтровальную станцию № 2.

Схема очистки воды двухступенчатая: отстаивание в отстойниках и на фильтрование на скорых фильтрах. Смешивание реагентов с обрабатываемой водой производится в смесителях вихревого типа.

Процесс хлопьеобразования протекает в вертикальных камерах вихревого типа. Подача воды в камеру осуществляется в нижнюю коническую часть. Распределение воды по площади камеры принято с помощью перфорированных труб.

Фильтрование осветленной воды происходит на скорых фильтрах. Промывку фильтров производят обратным током чистой воды.

Реагентное хозяйство расположено в отдельно стоящем здании и состоит из емкостей для хранения и растворения реагентов. В состав реагентного хозяйства входят установки по приготовлению и подаче коагулянта, флокулянта и подщелачивающего реагента. Установка по приготовлению и подаче флокулянта находится в пристройке к блоку фильтров и отстойников 1 очереди. В качестве коагулянта используется оксихлорид алюминия (ОХА), флокулянта – праестол, подщелачивающий реагент – техническая сода. Реагентная обработка воды на НФС осуществляется в весенний и осенний паводки. Дозы реагентов устанавливается пробным коагулированием в лабораторных условиях, согласно технологическому регламенту.

Обеззараживание воды осуществляется с использованием жидкого хлора. Хлорная вода подается на первичное хлорирование в трубопроводы исходной воды перед смесителем. Доза хлора на первичное хлорирование НФС-1 - 1,0-3,0 мг/л, НФС-2 – 1,0-3,0 мг/л. При вторичном хлорировании хлорная вода подается в трубопровод фильтрованной воды. В хлораторной установлено 6 хлораторов марки ESCO.

Вода после фильтровальных станций поступает в резервуары чистой воды (2 шт.), емкостью 1000 м3 каждый. Контроль за уровнем воды в резервуарах осуществляется по показаниям приборов. Резервуары чистой воды представляют собой круглые железобетонные емкости, диаметром 16 м, заглубленного типа. Чистка и дезинфекция резервуаров производится 1 раз в два года, согласно технологическому регламенту.

Насосная станция II подъема оборудована центробежными насосами. Подача воды в город осуществляется двумя водоводами диаметром 700 мм, 800 мм в распределительный узел резервуаров (2 \* 6000 м3) на Сыркашинской сопке.

Далее по двум водоводам диаметром 600 мм подается в сети Западного, Притомского районов и Южного промрайона, по двум водоводам диаметром 500 мм подается в водопроводные сети Восточного района, поселков Ольжерасс, Широкий Лог и Северного промрайона.

МУП «Междуреченский Водоканал» оказывает услуги по подаче питьевой воды населению и промышленным предприятиям города. С каждым абонентом заключен соответствующий договор.

Объем переданной воды промпредприятиям определяется средствами измерений, установленных на предприятиях, и согласно нормам водопотребления.

Протяженность обслуживаемых предприятием водопроводных сетей – 166,54 км, из которых 0,6 % - чугунные, 24,2 % - стальные, 75,2% - ПНД.

Водоснабжение населения пригородных районов поселков Чебал-Су, Усинский, Камешок, Майзас, ДОЛ «Чайка» и ВСЛ «Ратник» осуществляется из скважин. На балансе МУП «Междуреченский Водоканал» на 01.01.2018 г. находится 11 скважин (5 в резерве). Обеззараживание воды перед подачей потребителю производится на скважинах: ДОЛ «Чайка», ВСЛ «Ратник», пос. Камешек на остальных скважинах обеззараживание не производится, т. к. бак. анализы из скважин соответствуют требованиям СанПиН.

**Водоотведение**

Система городской канализационной сети полураздельная (хозяйственно-бытовая, ливневая). В систему городской канализации принимаются хозяйственно-бытовые, сточные воды от населения и производственные сточные воды от предприятий города.

Дренажные воды Восточного района поступают на дренажную насосную станцию, затем перекачиваются в канализационный коллектор и поступают на городские очистные сооружения. Общий характер сточных вод определяется, как смешанный. На балансе предприятия числится 115,35 км канализационных сетей, из них 104,91 км - хозяйственно-бытовой.

Канализационные насосные станции предназначены для перекачивания сточных вод. На балансе предприятия 14 насосных станций, в том числе главная насосная станция.

Канализационными насосными станциями и сетью магистральных коллекторов сточные воды поступают на ГНС, затем по двум напорным трубопроводам подаются на городские очистные сооружения сточных вод. Сточные воды Притомского района поступают на КНС № 6 и также перекачиваются на городские очистные сооружения.

Проектная производительность городских очистных сооружений канализации 45 тыс.м3/сут., из них 6 тыс.м3/сут. - собственные нужды. Сточные воды по двум напорным трубопроводам от ГНС подаются в приемную камеру очистных сооружений. Из камеры стоки самотеком проходят горизонтальные двухсекционные песколовки (2 шт.), первичные вертикальные отстойники Д-9м (12 шт.) с нисходяще-восходящим потоком.

Пройдя механическую очистку, стоки отводятся в верхний канал аэротенков-вытеснителей (3 шт.). Подача стоков и активного ила осуществляется в начало первого коридора 3-х коридорного аэротенка. Перемешивание стоков и ила производится при помощи воздуха, нагнетаемого в аэротенки воздуходувками.

Иловая смесь движется последовательно по коридорам аэротенка, в конце третьего коридора переливается в сборный канал и отводится во вторичные отстойники Д-9м (24 шт.) с нисходяще-восходящим потоком.

Отстоянная во вторичных вертикальных отстойниках вода поступает в приемный резервуар насосно-фильтровальной станции. Из приемного резервуара стоки насосами подаются на фильтры доочистки.

Доочистка проходит на фильтрах со щебеночно-песчаной загрузкой (8 шт.) Фильтрованная вода поступает в лоток Паршаля, где смешивается с хлорной водой и отводится в контактные резервуары Д-18 м (2 шт.). Продолжительность контакта хлора с водой 30 минут. Обеззараженная вода по самотечному трубопроводу сбрасывается в р. Томь через рассеивающий выпуск.

Для всех технологических нужд очистных сооружений (промывка фильтров, охлаждение воздуходувок, гидроуплотнение сальников насосов, приготовление хлорной воды и т.д.) используется очищенная сточная вода. Учет поступающей сточной воды на городские очистные сооружения ведется по прибору учета, установленному в лотке на первичных отстойниках.

Реагентная коагуляционная обработка воды на ОСК г. Междуреченска внедрена с целью снижения ряда показателей в сточной воде (в первую очередь фосфатов, взвешенных веществ, СПАВ, железа) до нормативов допустимого сброса веществ и микроорганизмов в р. Томь.

Протяженность обслуживаемых канализационных сетей составляет 115,6 км, в том числе дренажных сетей 10,4 км.

На предприятии также имеются вспомогательные производственные объекты:

- химические и бактериологические лаборатории;

- автотранспортный участок;

- котельные;

- ремонтно-механический участок;

- ремонтно-строительный участок.

Объекты водопроводно-канализационного хозяйства, необходимые организации для осуществления водоснабжения и водоотведения на территории Междуреченского городского округа, переданы предприятию Комитетом по управлению муниципальным имуществом муниципального образования «Междуреченский городской округ» на праве хозяйственного ведения по договору № б/н от 01.01.2019.

МУП «Междуреченский Водоканал» осуществляет регулируемую деятельность в сфере холодного водоснабжения, водоотведения на территории Междуреченского городского округа.

Схема холодного водоснабжения, водоотведения Междуреченского городского округа не утверждена.

На предприятии разработана и утверждена программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности на период 2022-2024 гг.

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов**

Материалы организации по расчету тарифов на 2023-2027 годы подготовлены в соответствии с требованиями Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Правила). Расчетно-обосновывающие материалы сшиты, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

**Оценка достоверности данных, приведенных**

**в предложениях об установлении тарифов**

Специалистом рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом специалист исходил из того, что представленная организацией информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель организации.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности организации и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым РЭК Кузбасса видам деятельности на 2023 - 2027 годы.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на питьевую воду, водоотведение, принимаемых для определения долгосрочных параметров регулирования тарифов на 2023-2027 годы и расчета тарифов на 2023 - 2027 годы, производилась на основе анализа общих смет расходов в экономических элементах.

Специалистом принимались во внимание предоставленные организацией данные бухгалтерских регистров за 2021 год, первичная документация и сводные показатели бухгалтерской и статистической отчетности, в содержании которых усматривалась принадлежность к регулируемым видам деятельности.

Деятельность предприятия в части организации и проведения закупочных процедур регламентируется Положением о закупке товаров, работ, услуг МУП «Междуреченский Водоканал» № 1180152496, утвержденным Приказом директора МУП «Междуреченский Водоканал» от 03.12.2018г. № 1 (далее - Положение о закупках), заключенным в соответствии с действующим законодательством РФ (основополагающим документом в данной области является Федеральный закон от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»).

Также предприятием представлен план закупок на 2021 год и документация по проведенным закупкам (том 6 стр. 229-442).

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

Как уже было отмечено ранее, основным видом деятельности рассматриваемого предприятия является оказание услуг в сфере водоснабжения и водоотведения. Кроме того, организация занимается оказанием прочих услуг.

Хозяйственная деятельность МУП «Междуреченский Водоканал», связанная с государственным регулированием, осуществляется **с 01.01.2019**.

В организации ведется раздельный учет доходов и расходов по регулируемым видам деятельности, в связи с чем, оценка динамики показателей по статьям расходов проводилась на основе представленных бухгалтерских регистров за 2021 год.

Общий анализ бухгалтерской отчетности предприятия (форма № 1 – Бухгалтерский баланс) свидетельствует об уменьшении внеоборотных активов по итогам 2021 года по сравнению с предыдущим периодом на ***10029,00*** тыс. руб. Это обусловлено, главным образом, уменьшением стоимости основных средств (на ***9303,00*** тыс. руб.) при уменьшении отложенных налоговых активов (на ***726,00*** тыс. руб.).

В составе оборотных активов также наблюдаются изменения. По сравнению с предыдущим периодом в 2021 году оборотные активы увеличились на ***5068,00*** тыс. руб. Основным фактором для увеличения стал рост запасов на ***8023,00*** тыс. руб.

При анализе Отчета о финансовых результатах предприятия (форма № 2) было выявлено увеличение выручки в 2021 году по сравнению с 2020 годом на ***42480,00*** тыс. руб. При этом себестоимость продаж увеличилась на ***15895,00*** тыс. руб. Убыток предприятия составил ***21800,00*** тыс. руб. (в предыдущий период убыток организации равнялся ***35222,00*** тыс. руб.).

Для подтверждения фактических доходов организации за 2021 год МУП «Междуреченский Водоканал» в материалах тарифного дела представлены оборотно-сальдовые ведомости по счетам 90 и 91.1.

Фактические расходы организации на оказание услуг в сфере холодного водоснабжения, водоотведения представлены также в формате шаблона CALC.TARIFF.VODA.6.42. Расходы предприятия за 2021 год в разрезе оказываемых услуг составили:

- питьевая вода – ***188241,92*** тыс.руб.;

- водоотведение – ***189029,46*** тыс.руб.

На предприятии ведется раздельный учет доходов и расходов по регулируемым видам деятельности. Механизмы распределения расходов между регулируемыми видами деятельности, а также порядок распределения косвенных расходов закреплены в учетной политике предприятия, утвержденной приказом от 30.12.2021 № 1667.

На предприятии применяется общая система налогообложения.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования представлен в приложении в формате шаблона CALC.TARIFF.VODA.6.42.

**Долгосрочные параметры регулирования тарифов**

**на питьевую воду, водоотведение**

Организацией было направлено заявление об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение на период с 01.01.2023 по 31.12.2027с применением метода индексации. При применении метода индексации, регулируемые тарифы устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования тарифов.

В соответствии с п. 79 Основ ценообразования в сфере холодного водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Основы ценообразования) к долгосрочным параметрам регулирования тарифов, определяемым на долгосрочный период регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации, относятся:

а) базовый уровень операционных расходов;

б) индекс эффективности операционных расходов;

в) нормативный уровень прибыли (для организаций, которым права владения и (или) пользования централизованными системами холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельными объектами таких систем, находящимися в государственной или муниципальной собственности, преданы по договорам аренды таких систем и (или) объектов или по концессионным соглашениям, заключенным в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014г.);

г) показатели энергосбережения и энергетической эффективности (уровень потерь воды, удельный расход электрической энергии).

**Базовый уровень операционных расходов** – это уровень операционных расходов, установленный на первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанный с применением метода экономически обоснованных расходов. Величина операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования, заявленная организацией, соответствует следующим значениям:

- питьевая вода – ***156494,74*** тыс.руб.;

- водоотведение – ***192607,64*** тыс.руб.

**Индекс эффективности операционных расходов** организацией не заявлен.

**Нормативный уровень прибыли** организацией не заявлен.

**Показатели энергосбережения и энергетической эффективности, в том числе:**

Питьевая вода:

Уровень потерь воды заявлен организацией на 2023 год в размере ***38,30*** %, на 2024-2027 годы на том же уровне.

Удельный расход электрической энергии заявлен организацией на 2023 год ***0,42*** кВт\*ч/м3, на 2024-2027 годы на том же уровне.

Водоотведение:

Удельный расход электрической энергии заявлен организацией на 2023 год ***0,59*** кВт\*ч/м3, на 2024-2027 годы на том же уровне.

Учитывая результаты проведенного анализа, предлагаю Региональной энергетической комиссии Кузбасса установить для организации долгосрочные параметры регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения, водоотведения на период с 01.01.2023 по 31.12.2027 согласно данным Таблицы 1.

Таблица 1.

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение**

**МУП «Междуреченский Водоканал»**

**(Междуреченский городской округ)**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2027**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Период | Базовый уровень операцион-ных расходов, тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Норматив-ный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удель-ный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Питьевая вода | 2023 | 166179,80 | х | х | 38,30 | 0,42 |
| 2024 | х | 1 | х | 38,30 | 0,42 |
| 2025 | х | 1 | х | 38,30 | 0,42 |
| 2026 | х | 1 | х | 38,30 | 0,42 |
| 2027 | х | 1 | х | 38,30 | 0,42 |
| 2. | Водоотведение | 2023 | 199111,39 | х | х | х | 0,59 |
| 2024 | х | 1 | х | х | 0,59 |
| 2025 | х | 1 | х | х | 0,59 |
| 2026 | х | 1 | х | х | 0,59 |
| 2027 | х | 1 | х | х | 0,59 |

Удельный расход электрической энергии определен регулятором исходя из объема воды, в отношении которой осуществляется водоподготовка, в соответствии с абзацем 2 п. 20 Методических указаний, введенным Приказом ФАС России от 08.10.2020 № 976/20.

Обоснование принятого уровня потерь воды приводится далее в соответствующем разделе.

Расчеты конкретных статей расходов, основание расчетов, приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Согласно п. 4 Методических указаний расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод определяется, исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей.

В соответствии с п. 5 Методических указаний объем отпускаемой воды определяется по формулам:





где:

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

 - расчетный объем воды, отпускаемой новым абонентам, подключившимся к централизованной системе водоснабжения в году i, за вычетом потребления воды абонентами, водоснабжение которых прекращено (планируется прекратить), тыс. куб. м. Указанная величина может принимать, в том числе, отрицательные значения;

 - планируемое в году i изменение (снижение) объема воды, отпускаемой гарантирующей организацией абонентам по отношению к году i-1, связанное с изменением нормативов потребления воды, тыс. куб. м. Указанная величина может принимать как положительные, так и отрицательные значения;

 - темп изменения (снижения) потребления воды. В случае, если данные об объеме отпуска воды в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды рассчитывается без учета этих лет. Темп изменения (снижения) потребления воды не должен превышать 5 процентов в год.

Проанализировав представленные документы, специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять показатели объемов **реализации питьевой воды, принятых сточных вод,** на уровне расчетных значений в соответствии с Методическими указаниями.

Для расчета объемов реализации питьевой воды, принятых от потребительского рынка сточных вод, согласно Методическим указаниям, специалисту необходимо использовать данные за последний отчетный год (2021) и три предыдущих года (2018-2020).

При определении темпа изменения объемов реализации воды в соответствии с п. 5 Методических указаний регулятором принимались во внимание следующие моменты:

1. В случае, если данные об объеме отпуска воды (пропуска сточных вод) в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) рассчитывается без учета этих лет.

2. Темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) не должен превышать 5 процентов в год. В связи с тем, что фактическое изменение объемов питьевой воды в предыдущие годы составило более 5%, специалистом при расчете принималось значение 5% в соответствии с Методическими указаниями.

Информация о планируемом изменении количества абонентов на 2023-2027 годы регулятору не предоставлялась, нет документов, подтверждающих выбытие абонентов или писем (уведомлений) о планируемом снижении объема потребления воды, сброса сточных вод.

**Расчет объемов в сфере холодного водоснабжения**:

Расчет объема отпущенной питьевой воды по категориям потребителей в соответствии с вышеуказанными формулами Методических указаний представлен в Таблице 2:

Таблица 2







Планируемый объем отпущенной питьевой воды по категориям потребителей на 2023 год составил ***7820272,28*** м3.

На 2024-2027 годы объем отпущенной питьевой воды по категориям потребителей принимается на уровне предыдущего периода:

- на 2024 год – ***7820272,28*** м3;

- на 2025 год – ***7820272,28*** м3;

- на 2026 год – ***7820272,28*** м3;

- на 2027 год – ***7820272,28*** м3.

Проанализировав представленные документы, остальные показатели объемов в сфере холодного водоснабжения питьевой водой специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять на следующем уровне:

- объем поднятой воды:

на 2023 год в размере 15682955,44 м3 принят по расчету регулятора в целях соблюдения предложенного предприятием уровня потерь воды.

На 2024-2027 годы объем поднятой воды принимается на уровне предыдущего периода;

- расход воды на нужды предприятия на 2023 год в размере 3008284,00 м3 принят регулятором на уровне предложения предприятия.

На 2024-2027 годы расход воды на нужды предприятия принимается на уровне предыдущего периода;

- объем потерь воды на 2023 год в размере 4854399,16 м3 (38,30%) принят по расчету регулятора, исходя из объемов воды, поданной в сеть и отпущенной на потребительский рынок. При этом процент потерь учтен на уровне предложения организации.

На 2024-2027 годы объем потерь воды принимается на уровне предыдущего периода;

- объем поданной воды в сеть на 2023 год принят в размере 12674671,44 м3.

На 2024-2027 годы объем поданной воды в сеть принимается на уровне предыдущего периода.

**Расчет объемов в сфере водоотведения**:

Расчет объема принятых сточных вод от категорий потребителей в соответствии с вышеуказанными формулами Методических указаний представлен в Таблице 3:

Таблица 3







Планируемый объем принятых от потребительского рынка сточных вод на 2023 год составил ***5692062,84*** м3.

На 2024-2027 годы объем принятых от потребительского рынка сточных вод принимается на уровне предыдущего периода:

- на 2024 год – ***5692062,84*** м3;

- на 2025 год – ***5692062,84*** м3;

- на 2026 год – ***5692062,84*** м3;

- на 2027 год – ***5692062,84*** м3.

Проанализировав представленные документы, специалист полагает экономически и технологически обоснованным общий объем пропущенных сточных вод принять на уровне 13429500,00 м3 по предложению предприятия.

Баланс холодного водоснабжения, водоотведения на плановый период 2023-2027 годов представлен в формате шаблона CALC.TARIFF.VODA.6.42.

При расчете статей расходов специалистом использовались:

индексы потребительских цен на 2022 год – 113,9%, на 2023 год – 106%, на 2024 год – 104,7%, на 2025 год – 104%, на 2026 год – 104%, на 2027 год – 104% (далее – ИПЦ Минэкономразвития России);

индексы цен производителей электрической энергии на 2022 год – 104,5%, на 2023 год – 108%, на 2024 год – 105,6%, на 2025 год – 105,2%, на 2026 год – 105,2%, на 2027 год – 105,2% (далее – ИЦП Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 - 2025 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, опубликованном 28.09.2022г. на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России).

**Питьевая вода**

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

Организацией заявлена необходимая валовая выручка:

- на 2023 год в размере ***229781,26*** тыс. руб., тариф – в размере ***29,38*** руб./м3;

- на 2024 год в размере ***245619,06*** тыс. руб., тариф – в размере ***31,41*** руб./м3;

- на 2025 год в размере ***271796,51*** тыс. руб., тариф – в размере ***34,76*** руб./м3;

- на 2026 год в размере ***301459,41*** тыс. руб., тариф – в размере ***38,55*** руб./м3;

- на 2027 год в размере ***335141,58*** тыс. руб., тариф – в размере ***42,86*** руб./м3.

В соответствии с п. 85 Методических указаний расчет необходимой валовой выручки при применении метода индексации производится по формуле:

base_1_278584_447,

где:

base_1_278584_448 - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

base_1_278584_449 - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

base_1_278584_450 - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

base_1_278584_451 - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

base_1_278584_452 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования;

base_1_278584_453 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

Текущие расходы рассчитываются по формуле:

base_1_278584_323,

где:

base_1_278584_324 - текущие расходы, тыс. руб.;

base_1_278584_325 - операционные расходы, тыс. руб.;

base_1_278584_326 - расходы на приобретение электрической энергии (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетических ресурсов и холодной воды, тыс. руб.;

НРi - неподконтрольные расходы, тыс. руб.

При определении расходов на приобретение электрической энергии (мощности) учитываются значения долгосрочных параметров регулирования тарифов, таких как удельный расход электрической энергии в случае, если установление тарифов осуществляется на основе долгосрочных параметров регулирования.

Установление тарифов рассматриваемой организации осуществлялось с учетом следующей календарной разбивки:

- с 01.01.2023 по 31.12.2023;

- с 01.01.2024 по 30.06.2024;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024;

- с 01.01.2025 по 30.06.2025;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025;

- с 01.01.2026 по 30.06.2026;

- с 01.07.2026 по 31.12.2026;

- с 01.01.2027 по 30.06.2027;

- с 01.07.2027 по 31.12.2027.

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных организацией для определения величины необходимой валовой выручки, специалист считает экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне.

**I. Базовый уровень операционных расходов на 2023 год**

В соответствии с п. 45 Методических указаний операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (далее - базовый уровень операционных расходов) рассчитываются с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с пунктами 17 - 26 Методических указаний (за исключением расходов на электрическую энергию (мощность, тепловую энергию и другие виды энергетических ресурсов)).

**«Производственные расходы»**

Согласно п. 18 Методических указаний в составе производственных расходов учитываются:

1) расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение;

2) расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность), тепловую энергию, другие виды энергетических ресурсов и холодную воду;

3) расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем;

4) расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда;

5) расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль;

6) общехозяйственные расходы;

7) прочие производственные расходы, непосредственно связанные с содержанием и эксплуатацией объектов централизованных систем водоснабжения и водоотведения, не учитываемые в составе ремонтных расходов, включая расходы на амортизацию автотранспорта, используемого регулируемой организацией. Производственные расходы должны покрывать расходы на осуществление производственной программы регулируемой организации в полном объеме, в том числе расходы, связанные с выполнением регулируемой организацией функций, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

**«Расходы на оплату труда основного производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***37081,18*** тыс. руб. при численности ***85,00*** человек и среднемесячной заработной плате ***36354,10*** руб./чел./мес.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год (том 6 стр. 197);

- обороты счета 20 за 2021 год (том 6 стр. 198);

- анализ счета 20 (том 6 стр. 224);

- обороты счета 20 «расходы на оплату труда и резерва на отпуск» за 2021 год (том 2 стр.374);

- расчет нормативной численности (том 2 стр. 271);

- расчет фонда оплаты труда на 2023 год (том 2 стр. 262);

- штатное расписание с 01.01.2022 (том 2 стр. 291);

- штатное расписание с 01.01.2023 утвержденное администрацией г. Междуреченска (представлено в электронном виде);

- информация о категориях работников, получающих доплату до МРОТ (том 2 стр. 303);

- распределение дополнительного ФОТ в тарифах на 2023 год (представлено в электронном виде);

- распоряжение № 690-к от 25.11.2021 «О назначении директора МУП «Междуреченский Водоканал» (том 1 стр. 53);

- постановление администрации г. Междуреченска от 31.01.2022 № 124п «Об установлении оклада руководителю» (том 2 стр. 302).

Фонд оплаты труда основного производственного персонала был рассчитан регулятором по фактической заработной плате 2021 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 113,9% на 2022 год, 106% на 2023 год с учетом дополнительно представленных материалов по письму (вх. от 08.11.2022 № 6798).

Затраты по данной статье на 2023 год приняты в сумме ***37692,61*** тыс. руб.

Средняя заработная плата основного производственного персонала составила ***42446,63*** руб./чел./мес. Численность принята в количестве ***74,00*** человека по факту 2021 года. Принятое значение не превышает нормативный уровень согласно Приказу Минстроя России от 23.03.2020 № 154/пр «Об утверждении Типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства».

**«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***11198,52*** тыс. руб.

Расходы по данной статье приняты в размере ***11383,17*** тыс.руб. и были рассчитаны на основании ст. 425 Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117 – ФЗ (30%), в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 %.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 %.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 %.

Дополнительно учтено страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (0,2%) (том 2 стр. 269).

Общая сумма расходов по статье на 2023 год составила ***11383,17*** тыс. руб.

**«Цеховые (общехозяйственные) расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***74442,77*** тыс. руб. В данной статье предприятием заявлены заработная плата цехового персонала ***35589,49*** тыс. руб. при численности ***88,00*** человек и средней заработной плате ***33702,17*** руб./чел./мес., отчисления на соц. нужды от заработной платы цехового персонала ***10748,03*** тыс. руб., прочие расходы ***28105,25*** тыс. руб. (электроэнергия, амортизация, ГСМ, уголь, охрана объектов, прочие расходы).

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год (том 6 стр. 197);

- обороты счета 20 за 2021 год (том 6 стр. 198);

- анализ счета 20 (том 6 стр. 224);

- обороты счета 23 за 2021 год (том 6 стр. 199);

- обороты счета 25 за 2021 год (том 6 стр. 200);

- обороты счета 60 за 2021 год (том 6 стр. 202);

- расчет фонда оплаты труда на 2023 год (том 2 стр. 262);

- распределение цеховых расходов по видам деятельности (том 3 стр. 5);

- штатное расписание с 01.01.2022 (том 2 стр. 291);

- штатное расписание с 01.01.2023 утвержденное администрацией г. Междуреченска (представлено в электронном виде);

- информация о категориях работников, получающих доплату до МРОТ (том 2 стр. 303);

- распределение дополнительного ФОТ в тарифах на 2023 год (представлено в электронном виде).

Расходы по статье приняты в сумме ***83551,14*** тыс.руб.:

- заработная плата цехового персонала ***44456,18*** тыс. руб. (по фактической заработной плате 2021 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 113,9% на 2022 год, 106% на 2023 год, с учетом дополнительно представленных материалов по письму (вх. от 08.11.2022 № 6798)), средняя заработная плата цехового персонала составила ***46894,70*** руб./чел./мес., численность – ***79,00*** человек по факту 2021 года;

- отчисления на соц. нужды от заработной платы цехового персонала ***13425,77*** тыс. руб.;

- прочие расходы ***25669,20*** тыс. руб. в т.ч.:

- «электроэнергия» 871,28 тыс.руб. Рассчитано по факту 2021 года, с учетом прогнозных индексов Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%), на 2023 год (108%);

- «амортизация» 0,00 тыс.руб. Не предоставлены документы, подтверждающие факт приобретения;

- «ГСМ» 4617,47 тыс.руб. Расходы по статье рассчитаны регулятором, исходя из фактического уровня затрат 2021 года, с применением ИПЦ Минэкономразвития России 113,9% на 2022 год и 106% на 2023 год;

- «уголь» 2446,40 тыс.руб. Учтено по фактической цене 2022 г угля марки ТР, с учетом доставки и 955,15 тонн потребляемого угля\* ИПЦ Минэкономразвития России на 2023 г (106%);

- «охрана объектов» 7981,48 тыс.руб. Учтено по представленным договорам на 2022 г с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2023 г (106%);

- «прочие расходы» 9752,57 тыс.руб. Расходы по статье рассчитаны регулятором, исходя из фактического уровня затрат 2021 года, с применением ИПЦ Минэкономразвития России 113,9% на 2022 год и 106% на 2023 год и ценам по представленным договорам.

**«Ремонтные расходы»**

**«Капитальный ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2023 год в сумме ***6633,16*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- локальные сметы, дефектные ведомости (том 9).

Стоимость капитального ремонта по заключению технических специалистов РЭК Кузбасса в соответствии с представленными локально-сметными расчетами составила 6633,16 тыс. руб.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***6633,16*** тыс. руб.

**«Текущий ремонт основных средств»**

**«Материалы на ремонт»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***863,10*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год (том 6 стр. 197);

- обороты счета 20 за 2021 год (том 6 стр. 198);

- анализ счета 20 (том 1 стр. 439, том 6 стр. 224);

- расчет фактических расходов по статье «материалы» за 2021 год (том 1 стр. 437).

Расходы по статье рассчитаны регулятором, исходя из фактического уровня затрат на текущий ремонт 2021 года (согласно ОСВ по счету 20) с применением ИПЦ Минэкономразвития России 113,9% на 2022 год и 106% на 2023 год.

Расходы по статье приняты в сумме ***963,46*** тыс. руб.

**«Административные расходы»**

**«Заработная плата административно-управленческого персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***16338,83*** тыс. руб. при численности ***26,00*** человек и среднемесячной заработной плате ***52368,04*** руб./чел./мес.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2021 год (том 6 стр. 201);

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год (том 6 стр. 197);

- обороты счета 20 за 2021 год (том 6 стр. 198);

- анализ счета 20 (том 6 стр. 224);

- обороты счета 20 «расходы на оплату труда и резерва на отпуск» за 2021 год (том 2 стр.374);

- расчет нормативной численности (том 2 стр. 271);

- расчет фонда оплаты труда на 2023 год (том 2 стр. 262);

- штатное расписание с 01.01.2022 (том 2 стр. 291);

- штатное расписание с 01.01.2023 утвержденное администрацией г. Междуреченска (представлено в электронном виде);

- информация о категориях работников, получающих доплату до МРОТ (том 2 стр. 303);

- распределение дополнительного ФОТ в тарифах на 2023 год (представлено в электронном виде);

- распоряжение № 690-к от 25.11.2021 «О назначении директора МУП «Междуреченский Водоканал» (том 1 стр. 53);

- постановление администрации г. Междуреченска от 31.01.2022 № 124п «Об установлении оклада руководителю» (том 2 стр. 302).

Затраты по данной статье на 2023 год приняты в сумме ***16491,99*** тыс. руб. Рассчитаны по факту 2021 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 113,9% на 2022 год и 106% на 2023 год (в доле на вид деятельности – ВС 48,4 %), с учетом дополнительно представленных материалов по письму (вх. от 08.11.2022 № 6798). Средняя заработная плата АУП составила ***57263,86*** руб./чел./мес., численность – ***24,00*** человека. Принятое значение не превышает нормативный уровень согласно Приказу Минстроя России от 23.03.2020 № 154/пр «Об утверждении Типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства».

**«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***4934,33*** тыс. руб.

Расходы по данной статье приняты в размере ***4980,58*** тыс.руб. и были рассчитаны на основании ст. 425 Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117 – ФЗ (30%), в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 %.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 %.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 %.

Дополнительно учтено страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (0,2%) (том 2 стр. 269).

Общая сумма расходов по статье на 2023 год составила ***4980,58*** тыс. руб.

**«Прочие административные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***5002,85*** тыс. руб., в том числе:

- *«Электроэнергия»* - ***127,63*** тыс.руб.;

- *«Амортизация»* - ***268,52*** тыс.руб.;

- *«Прочие расходы»* - ***4606,70*** тыс.руб. (в том числе услуги связи, канцелярские расходы, и прочие расходы по 26 счету за вычетом вышеуказанных).

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2021 год (том 6 стр. 201);

- оборотно-сальдовая ведомость, обороты, структура расходов в разрезе счета 26 за 2021 год (том 5 стр. 63-67);

- договора поставки товаров, договора на оказание услуг, авансовые отчеты, отчеты по проводкам, агентский договор с ООО «РИКЦ Кузбасса» (том 5).

Затраты по данной статье приняты регулятором на следующем уровне:

- *«Электроэнергия»* - ***129,45*** тыс.руб.;

- *«Амортизация»* - ***0,00*** тыс.руб.;

- *«Прочие расходы»* - ***2073,18*** тыс.руб.

По статье *«Электроэнергия»* расходы приняты по фактическим данным 2021 года, согласно ОСВ по сч. 26 в доле на вид деятельности ВС.

К полученному значению регулятором применены прогнозные индексы Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%), на 2023 год (108%);

Расходы по статье приняты в сумме ***129,45*** тыс.руб.

По статье *«амортизация»* 0,00 тыс.руб. Не предоставлены документы, подтверждающие факт приобретения.

Расходы по статье приняты в сумме ***0,00*** тыс.руб.

По статье *«Прочие расходы»* расходы приняты по фактическим данным 2021 года, согласно ОСВ по сч. 26 в доле на вид деятельности ВС.

К полученному значению регулятором применены ИПЦ Минэкономразвития России 113,9% на 2022 год и 106% на 2023 год. За минусом расходов на РКЦ, учтенные по принадлежности в статье затрат «услуги банков и расчетных центров, услуг по снятию и сбору показаний приборов учета, услуг по истребованию задолженности по оплате коммунальных услуг с учетом положения пункта 27 Методических указаний» (п.6.7.7. шаблона CALC.TARIFF.VODA.6.42).

Расходы по статье приняты в сумме ***2073,18*** тыс.руб.

**«Сбытовые расходы гарантирующих организаций»**

**«Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, связанных со сбытовой деятельностью, в экономически обоснованном размере и прочие расходы, связанные со сбытовой деятельностью, в том числе:** **услуги банков и расчетных центров, услуг по снятию и сбору показаний приборов учета, услуг по истребованию задолженности по оплате коммунальных услуг с учетом положения пункта 27 Методических указаний»**

Организацией для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье не заявлены. Заявлены в статье «прочие административные расходы».

***Услуги РКЦ.*** Расходы приняты в размере ***2281,06*** тыс. руб.

Проанализировав представленные документы (договор на оказание услуг, перечень лицевых счетов), регулятором сделан вывод, услуги оказываются по прямым договорам с потребителями.

Также, организацией представлены скан-копии протоколов общего собрания собственников помещений в многоквартирных жилых домах, по которым способ управления выбран непосредственное управление.

Регулятором проведен сравнительный анализ для оценки целесообразности включения расходов РКЦ, на основании проведенного анализа выявлено, что экономически выгоднее включать расходы на услуги РКЦ.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***2281,06*** тыс. руб.

Базовый уровень операционных расходов на 2023 год составил ***166179,80*** тыс. руб.

Согласно п. 45 Методических указаний операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле:

ОРi = ОРi-1 \* (1 - ИЭРi) \* (1 + ИПЦi) \* (1 + ИКАi),

где:

ОРi-1 - операционные расходы в (i-1)-м году (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭРi - индекс эффективности операционных расходов в i-м году, процентов;

ИПЦi - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на очередной период регулирования;

ИКАi - индекс изменения количества активов в i-м году.

Индекс изменения количества активов рассчитывается по формуле:

base_1_278584_332,

где:

ИКАi - индекс изменения количества активов в году i;

dсеть - соответственно доля операционных расходов на транспортировку воды и сточных вод, установленная исходя из размера соответствующей доли расходов за последний отчетный год;

ΔУМСi - изменение количества условных метров водопроводной и (или) канализационной сети, эксплуатируемых регулируемой организацией, произошедшее в году i, выраженное в процентах;

ΔOPi - изменение операционных расходов на водоподготовку, очистку сточных вод, связанное с вводом в эксплуатацию нового объекта водоподготовки, очистки сточных вод в году i, тыс. руб. Такая величина определяется органом регулирования тарифов при вводе объекта в эксплуатацию и в дальнейшем не уточняется и не корректируется.

При расчете Операционных расходов на 2024-2027 годы регулятором использовались следующие показатели:

базовый уровень операционных расходов 2023 года – 166179,80 тыс. руб.;

индекс потребительских цен на 2024 год – 104,7%, на 2025 год – 104%, на 2026 год – 104%, на 2027 год – 104% согласно прогнозу Минэкономразвития России;

индекс эффективности операционных расходов 1%;

индекс изменения количества активов 0%.

В соответствии с вышеуказанной формулой, уровень операционных расходов составляет:

- на 2024 год – ***172250,34*** тыс. руб.:

ОР2024 = 166179,80 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] = 172250,34 тыс. руб.

- на 2025 год – ***177348,96*** тыс. руб.:

ОР2025 = 166179,80 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х х (1+0,04) х (1+0)] = 177348,96 тыс. руб.

- на 2026 год – ***182598,48*** тыс. руб.;

ОР2026 = 166179,80 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х х (1+0,04) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] = 182598,48 тыс. руб.

- на 2027 год – ***188003,40*** тыс. руб.

ОР2027 = 166179,80 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х х (1+0,04) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х х (1+0,04) х (1+0)] = 188003,40 тыс. руб.

**II. Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

В соответствии с п. 20 Методических указаний расходы регулируемой организации на приобретаемые электрическую энергию (мощность), тепловую энергию (мощность), другие виды энергетических ресурсов, холодную воду, теплоноситель определяются как сумма произведений расчетных экономически (технологически, технически) обоснованных объемов приобретаемых электрической энергии (мощности), тепловой энергии (мощности), других видов энергетических ресурсов холодной воды на соответственно плановые (расчетные) цены (тарифы) на электрическую энергию (мощность), тепловую энергию (мощность), другие виды энергетических ресурсов, холодную воду. Объемы приобретаемой электрической энергии (мощности), тепловой энергии (мощности) определяются с учетом показателей надежности, качества, энергетической эффективности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения, определенных в установленном порядке.

**«Затраты на покупную электрическую энергию»**

Согласно п. 43 Методических указаний при определении расходов на приобретение электрической энергии (мощности) учитываются значения долгосрочных параметров регулирования тарифов, таких как удельный расход электрической энергии в случае, если установление тарифов осуществляется на основе долгосрочных параметров регулирования.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) расходы по данной статье:

**2023 год** в сумме ***30931,13*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: расходы на электрическую энергию – 635,58 тыс.руб. (объем электрической энергии – 91,07 тыс. кВт\*ч в год, цена – 6,98 руб./кВт\*ч).

- *по уровню напряжения СН2*: расходы на электрическую энергию – 23430,28 тыс.руб. (объем электрической энергии – 6535,06 тыс. кВт\*ч в год, цена – 3,59 руб./кВт\*ч).

- *заявленная мощность по СН2*: расходы на заявленную мощность – 6865,27 тыс.руб. (объем– 8,22 МВт в год, цена – 834,78 руб./кВт\*мес).

**2024 год** в сумме ***32632,34*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: расходы на электрическую энергию – 670,54 тыс.руб. (объем электрической энергии – 91,07 тыс. кВт\*ч в год, цена – 7,36 руб./кВт\*ч).

- *по уровню напряжения СН2*: расходы на электрическую энергию – 24718,94 тыс.руб. (объем электрической энергии – 6535,06 тыс. кВт\*ч в год, цена – 3,78 руб./кВт\*ч).

- *заявленная мощность по СН2*: расходы на заявленную мощность – 7242,86 тыс.руб. (объем– 8,22 МВт в год, цена – 880,70 руб./кВт\*мес).

**2025 год** в сумме ***34427,11*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: расходы на электрическую энергию – 707,42 тыс.руб. (объем электрической энергии – 91,07 тыс. кВт\*ч в год, цена – 7,77 руб./кВт\*ч).

- *по уровню напряжения СН2*: расходы на электрическую энергию – 26078,48 тыс.руб. (объем электрической энергии – 6535,06 тыс. кВт\*ч в год, цена – 3,99 руб./кВт\*ч).

- *заявленная мощность по СН2*: расходы на заявленную мощность – 7641,21 тыс.руб. (объем– 8,22 МВт в год, цена – 929,14 руб./кВт\*мес).

**2026 год** в сумме ***36320,61*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: расходы на электрическую энергию – 746,33 тыс.руб. (объем электрической энергии – 91,07 тыс. кВт\*ч в год, цена – 8,20 руб./кВт\*ч).

- *по уровню напряжения СН2*: расходы на электрическую энергию – 27512,80 тыс.руб. (объем электрической энергии – 6535,06 тыс. кВт\*ч в год, цена – 4,21 руб./кВт\*ч).

- *заявленная мощность по СН2*: расходы на заявленную мощность – 8061,48 тыс.руб. (объем– 8,22 МВт в год, цена – 980,24 руб./кВт\*мес).

**2027 год** в сумме ***38318,23*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: расходы на электрическую энергию – 787,37 тыс.руб. (объем электрической энергии – 91,07 тыс. кВт\*ч в год, цена – 8,65 руб./кВт\*ч).

- *по уровню напряжения СН2*: расходы на электрическую энергию – 29026,00 тыс.руб. (объем электрической энергии – 6535,06 тыс. кВт\*ч в год, цена – 4,44 руб./кВт\*ч).

- *заявленная мощность по СН2*: расходы на заявленную мощность – 8504,86 тыс.руб. (объем– 8,22 МВт в год, цена – 1034,15 руб./кВт\*мес).

Оборудование организации потребляет электрическую энергию по уровням напряжения НН, СН2. Поставка электрической энергии осуществляется:

- ПАО «Кузбассэнергосбыт» по договорам энергоснабжения от 25.12.2019 № 700877, № 700878;

- ООО «Мечел-Энерго» по договору от 05.12.2019 № 42-ЭЭ-100/19.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела представлены:

- расчет электроэнергии на 2023-2027 гг. (том 2 стр. 94-98);

- обороты счета 20 «электроэнергия» за 2021 год (том 2 стр. 99);

- счета-фактуры за потребленную электрическую энергию за 2021 год и расшифровки к ним (том 2 стр. 176-259);

- копии договоров энергоснабжения (том 2 стр. 100-175).

Фактические расходы предприятия за 2021 год подтверждены данными бухгалтерских регистров (оборотно-сальдовая ведомость по счету 20).

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

**2023 год** в сумме ***31964,24*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***656,77*** тыс.руб., объем электрической энергии принят по фактическому расходу 2021 года в пересчете на плановый объем воды, в отношении которой осуществляется водоподготовка (91,05 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне фактического тарифа за 2021 год с учетом прогнозных индексов Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%), на 2023 год (108%) – 7,21 руб./кВт\*ч.

- *по уровню напряжения СН2*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***24211,61*** тыс.руб., объем электрической энергии принят по фактическому расходу 2021 года в пересчете на плановый объем воды, в отношении которой осуществляется водоподготовка (6533,54 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне фактического тарифа за 2021 год с учетом прогнозных индексов Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%), на 2023 год (108%) – 3,71 руб./кВт\*ч.

- *заявленная мощность по СН2*:

Расходы учтены в размере ***7095,86*** тыс.руб., объем принят по фактическому расходу 2021 года (8,22 МВт в год), средний тариф 1 кВт\*ч принят на уровне фактического тарифа за 2021 год с учетом прогнозных индексов Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%), на 2023 год (108%) – 862,82 руб./кВт\*мес.

Удельный расход электрической энергии на 2023 год – 0,42 кВт\*ч/м3. (рассчитан исходя из объема воды, в отношении которого осуществляется водоподготовка, в соответствии с абзацем 2 п. 20 Методических указаний).

**2024 год** в сумме ***33754,24*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***693,55*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2024 год принят по плану 2023 года (91,05 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2023 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,6% на 2024 год в размере ***7,62*** руб./кВт\*ч.

- *по уровню напряжения СН2*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***25567,46*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2024 год принят по плану 2023 года (6533,54 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2023 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,6% на 2024 год в размере ***3,91*** руб./кВт\*ч.

- *заявленная мощность по СН2*:

Расходы учтены в размере ***7493,23*** тыс.руб., объем принят по плану 2023 года (8,22 МВт в год), средний тариф 1 кВт\*ч принят на уровне плана 2023 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,6% на 2024 год в размере 911,14 руб./кВт\*мес.

Удельный расход электрической энергии на 2024 год – 0,42 кВт\*ч/м3. (рассчитан исходя из объема воды, в отношении которого осуществляется водоподготовка, в соответствии с абзацем 2 п. 20 Методических указаний).

Расходы по статье с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***16877,12*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***16877,12***тыс. руб.

**2025 год** в сумме ***35509,46*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***729,62*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2025 год принят по плану 2024 года (91,05 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2024 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2025 год в размере ***8,01*** руб./кВт\*ч.

- *по уровню напряжения СН2*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***26896,97*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2025 год принят по плану 2024 года (6533,54 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2024 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2025 год в размере ***4,12*** руб./кВт\*ч.

- *заявленная мощность по СН2*:

Расходы учтены в размере ***7882,87*** тыс.руб., объем принят по плану 2024 года (8,22 МВт в год), средний тариф 1 кВт\*ч принят на уровне плана 2024 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2025 год в размере 958,52 руб./кВт\*мес.

Удельный расход электрической энергии на 2025 год – 0,42 кВт\*ч/м3. (рассчитан исходя из объема воды, в отношении которого осуществляется водоподготовка, в соответствии с абзацем 2 п. 20 Методических указаний).

Расходы по статье с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***17754,73*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***17754,73*** тыс. руб.

**2026 год** в сумме ***37355,95*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***767,56*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2026 год принят по плану 2025 года (91,05 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2025 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2026 год в размере ***8,43*** руб./кВт\*ч.

- *по уровню напряжения СН2*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***28295,61*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2026 год принят по плану 2025 года (6533,54 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2025 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2026 год в размере ***4,33*** руб./кВт\*ч.

- *заявленная мощность по СН2*:

Расходы учтены в размере ***8292,78*** тыс.руб., объем принят по плану 2025 года (8,22 МВт в год), средний тариф 1 кВт\*ч принят на уровне плана 2025 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2026 год в размере 1008,36 руб./кВт\*мес.

Удельный расход электрической энергии на 2026 год – 0,42 кВт\*ч/м3. (рассчитан исходя из объема воды, в отношении которого осуществляется водоподготовка, в соответствии с абзацем 2 п. 20 Методических указаний).

Расходы по статье с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***18677,98*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***18677,98*** тыс. руб.

**2027 год** в сумме ***39298,46*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***807,47*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2027 год принят по плану 2026 года (91,05 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2026 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2027 год в размере ***8,87*** руб./кВт\*ч.

- *по уровню напряжения СН2*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***29766,99*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2027 год принят по плану 2026 года (6533,54 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2026 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2027 год в размере ***4,56*** руб./кВт\*ч.

- *заявленная мощность по СН2*:

Расходы учтены в размере ***8724,01*** тыс.руб., объем принят по плану 2026 года (8,22 МВт в год), средний тариф 1 кВт\*ч принят на уровне плана 2026 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2027 год в размере 1060,80 руб./кВт\*мес.

Удельный расход электрической энергии на 2027 год – 0,42 кВт\*ч/м3. (рассчитан исходя из объема воды, в отношении которого осуществляется водоподготовка, в соответствии с абзацем 2 п. 20 Методических указаний).

Расходы по статье с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***19649,23*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***19649,23*** тыс. руб.

**III. Амортизация**

В соответствии с п. 28 Методических указаний расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета.

Результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются на уровне, равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании.

При расчете экономически обоснованного размера амортизации на плановый период регулирования срок полезного использования активов и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе определяются органами регулирования в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002г. № 1.

Амортизация 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), **не учитывается для целей тарифного регулирования**, за исключением случаев, когда соответствующие амортизационные отчисления по указанным объектам являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации.

**«Амортизация основных средств и нематериальных активов»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***11646,50*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***11646,50*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***11646,50*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***11646,50*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***11646,50*** тыс. руб.

Расходы по статье включают затраты на «Амортизацию основных средств».

Среди обосновывающих документов (том 6 стр. 137-142) предприятием представлены оборотно-сальдовая ведомость по счету 01, обороты счета 02, 08 за 2021 год, расчет суммы амортизационных отчислений на 2023-2027 гг.

В соответствии с п. 28 Методических указаний амортизация 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), **не учитывается для целей тарифного регулирования**, за исключением случаев, когда соответствующие амортизационные отчисления по указанным объектам являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации.

Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения, водоотведения МУП «Междуреченский Водоканал» отсутствует.

На основании вышеизложенного, в связи с тем, что муниципальное имущество в сфере холодного водоснабжения, водоотведения было создано за счет бюджетных средств, в соответствии с п. 28 Методических указаний заявленные расходы по данной статье **на 2023-2027 годы** **отклонены** регулирующим органом.

**IV. Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с п. 49 Методических указаний включают в себя:

1) расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности;

2) расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе обязательного страхования, предусмотренных законодательными актами Российской Федерации, включая плату за негативное воздействие на окружающую среду, в пределах, установленных для регулируемой организации нормативов и (или) лимитов;

3) расходы на арендную плату и лизинговые платежи, размер которых определяется с учетом требований, предусмотренных пунктом 29 Методических указаний;

4) расходы по сомнительным долгам для гарантирующей организации в размере не более 2 процентов от необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования;

5) экономию средств, достигнутую в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования и рассчитанную в соответствии с пунктами 53 - 60 Методических указаний;

6) расходы на обслуживание бесхозяйных сетей, эксплуатируемых регулируемой организацией в размере, определенном органом регулирования тарифов исходя из стоимости мероприятий по реконструкции и модернизации, текущему и капитальному ремонту таких сетей;

7) расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов;

8) расходы на концессионную плату;

9) расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента на водопроводные сети и насосные станции, канализационные сети, канализационные насосные станции в составе объекта концессионного соглашения и (или) в составе иного передаваемого концедентом концессионеру по концессионному соглашению недвижимого имущества, технологически и функционально связанного с объектом концессионного соглашения, принадлежащего концеденту на праве собственности и (или) находящегося во владении и (или) в пользовании государственного или муниципального унитарного предприятия на праве хозяйственного ведения или оперативного управления, государственного или муниципального бюджетного или автономного учреждения на праве оперативного управления, учредителем которых является концедент, не прошедшего в установленном законодательством Российской Федерации порядке государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации прав, сведения о котором отсутствуют в Едином государственном реестре недвижимости, в размере фактически понесенных расходов на уплату государственной пошлины за совершение соответствующих действий;

10) расходы на реагенты.

**«Реагенты»**

**2023 год** в сумме ***5317,80*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*: расходы в размере 2204,54 тыс.руб. (количество реагента – 30,50 тн., цена – 72280,00 руб./тн);

- *сода кальцинированная*: расходы в размере 889,69 тыс.руб. (количество реагента – 20,00 тн., цена – 44484,26 руб./тн);

- *оксихлорид алюминия*: расходы в размере 2100,80 тыс.руб. (количество реагента – 60,00 тн., цена – 35013,34 руб./тн);

- *флокулянт «Праестол 2500»*: расходы в размере 122,77 тыс.руб. (количество реагента – 0,26 тн., цена – 468582,40 руб./тн).

**2024 год** в сумме ***5530,50*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*: расходы в размере 2292,72 тыс.руб. (количество реагента – 30,50 тн., цена – 75171,20 руб./тн);

- *сода кальцинированная*: расходы в размере 925,27 тыс.руб. (количество реагента – 20,00 тн., цена – 46263,63 руб./тн);

- *оксихлорид алюминия*: расходы в размере 2184,83 тыс.руб. (количество реагента – 60,00 тн., цена – 36413,87 руб./тн);

- *флокулянт «Праестол 2500»*: расходы в размере 127,68 тыс.руб. (количество реагента – 0,26 тн., цена – 487325,70 руб./тн).

**2025 год** в сумме ***5751,73*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*: расходы в размере 2384,43 тыс.руб. (количество реагента – 30,50 тн., цена – 78178,05 руб./тн);

- *сода кальцинированная*: расходы в размере 962,28 тыс.руб. (количество реагента – 20,00 тн., цена – 48114,18 руб./тн);

- *оксихлорид алюминия*: расходы в размере 2272,23 тыс.руб. (количество реагента – 60,00 тн., цена – 37870,43 руб./тн);

- *флокулянт «Праестол 2500»*: расходы в размере 132,79 тыс.руб. (количество реагента – 0,26 тн., цена – 506818,72 руб./тн).

**2026 год** в сумме ***5981,80*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*: расходы в размере 2479,81 тыс.руб. (количество реагента – 30,50 тн., цена – 81305,17 руб./тн);

- *сода кальцинированная*: расходы в размере 1000,78 тыс.руб. (количество реагента – 20,00 тн., цена – 50038,75 руб./тн);

- *оксихлорид алюминия*: расходы в размере 2363,11 тыс.руб. (количество реагента – 60,00 тн., цена – 39385,24 руб./тн);

- *флокулянт «Праестол 2500»*: расходы в размере 138,10 тыс.руб. (количество реагента – 0,26 тн., цена – 527091,47 руб./тн).

**2027 год** в сумме ***6221,07*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*: расходы в размере 2579,00 тыс.руб. (количество реагента – 30,50 тн., цена – 84557,38 руб./тн);

- *сода кальцинированная*: расходы в размере 1040,81 тыс.руб. (количество реагента – 20,00 тн., цена – 52040,30 руб./тн);

- *оксихлорид алюминия*: расходы в размере 2457,64 тыс.руб. (количество реагента – 60,00 тн., цена – 40960,65 руб./тн);

- *флокулянт «Праестол 2500»*: расходы в размере 143,62 тыс.руб. (количество реагента – 0,26 тн., цена – 548175,13 руб./тн).

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены (том 2 стр. 1-42):

- расчет затрат на реагенты на 2023-2027гг.;

- обороты счета по расходу химреагентов за 2021 г.;

- договора поставки и счета-фактуры.

На основании вышеизложенного, проанализировав все представленные документы, регулятор полагает экономически обоснованным принять расходы по данной статье по периодам календарной разбивки на следующем уровне:

**2023 год** в сумме ***4722,18*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*:

Расходы на хлор жидкий учтены в размере ***2139,57*** тыс.руб., количество реагента принято по фактическому расходу 2021 года (29,60 тн.). Цена реагента принята на уровне предложения организации в размере ***72280,00*** руб./тн.

- *сода кальцинированная*:

Расходы на соду кальцинированную учтены в размере ***889,69*** тыс.руб., количество реагента принято по фактическому расходу 2021 года (20,00 тн.). Цена реагента принята на уровне предложения организации в размере ***44484,26*** руб./тн.

- *оксихлорид алюминия*:

Расходы на оксихлорид алюминия учтены в размере ***1561,73*** тыс.руб., количество реагента принято по фактическому расходу 2021 года (44,60 тн.). Цена реагента принята на уровне предложения организации в размере ***35013,34*** руб./тн.

- *флокулянт «Праестол 2500»*:

Расходы на флокулянт «Праестол 2500» учтены в размере ***131,20*** тыс.руб., количество реагента принято по фактическому расходу 2021 года (0,28 тн.). Цена реагента принята на уровне предложения организации в размере ***468582,40*** руб./тн.

**2024 год** в сумме ***4944,13*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*:

Расходы на хлор жидкий учтены в размере ***2240,12*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2023 года (29,60 тн.). Цена реагента принята по плану 2023 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104,7% на 2024 год в размере ***75677,16*** руб./тн.

- *сода кальцинированная*:

Расходы на соду кальцинированную учтены в размере ***931,50*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2023 года (20,00 тн.). Цена реагента принята по плану 2023 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104,7% на 2024 год в размере ***46575,02*** руб./тн.

- *оксихлорид алюминия*:

Расходы на оксихлорид алюминия учтены в размере ***1635,13*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2023 года (44,60 тн.). Цена реагента принята по плану 2023 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104,7% на 2024 год в размере ***36658,97*** руб./тн.

- *флокулянт «Праестол 2500»*:

Расходы на флокулянт «Праестол 2500» учтены в размере ***137,37*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2023 года (0,28 тн.). Цена реагента принята по плану 2023 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104,7% на 2024 год в размере ***490605,77*** руб./тн.

Расходы по статье с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***2472,06*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***2472,06*** тыс. руб.

**2025 год** в сумме ***5141,89*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*:

Расходы на хлор жидкий учтены в размере ***2329,73*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2024 года (29,60 тн.). Цена реагента принята по плану 2024 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104% на 2025 год в размере ***78704,25*** руб./тн.

- *сода кальцинированная*:

Расходы на соду кальцинированную учтены в размере ***968,76*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2024 года (20,00 тн.). Цена реагента принята по плану 2024 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104% на 2025 год в размере ***48438,02*** руб./тн.

- *оксихлорид алюминия*:

Расходы на оксихлорид алюминия учтены в размере ***1700,54*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2024 года (44,60 тн.). Цена реагента принята по плану 2024 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104% на 2025 год в размере ***38125,33*** руб./тн.

- *флокулянт «Праестол 2500»*:

Расходы на флокулянт «Праестол 2500» учтены в размере ***142,86*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2024 года (0,28 тн.). Цена реагента принята по плану 2024 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104% на 2025 год в размере ***510230,00*** руб./тн.

Расходы по статье с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***2570,95*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***2570,95*** тыс. руб.

**2026 год** в сумме ***5347,57*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*:

Расходы на хлор жидкий учтены в размере ***2422,92*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2025 года (29,60 тн.). Цена реагента принята по плану 2025 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104% на 2026 год в размере ***81852,42*** руб./тн.

- *сода кальцинированная*:

Расходы на соду кальцинированную учтены в размере ***1007,51*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2025 года (20,00 тн.). Цена реагента принята по плану 2025 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104% на 2026 год в размере ***50375,54*** руб./тн.

- *оксихлорид алюминия*:

Расходы на оксихлорид алюминия учтены в размере ***1768,56*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2025 года (44,60 тн.). Цена реагента принята по плану 2025 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104% на 2026 год в размере ***39650,34*** руб./тн.

- *флокулянт «Праестол 2500»*:

Расходы на флокулянт «Праестол 2500» учтены в размере ***148,58*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2025 года (0,28 тн.). Цена реагента принята по плану 2025 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104% на 2026 год в размере ***530639,20*** руб./тн.

Расходы по статье с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***2673,78*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***2673,78*** тыс. руб.

**2027 год** в сумме ***5561,47*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*:

Расходы на хлор жидкий учтены в размере ***2519,84*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2026 года (29,60 тн.). Цена реагента принята по плану 2026 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104% на 2027 год в размере ***85126,51*** руб./тн.

- *сода кальцинированная*:

Расходы на соду кальцинированную учтены в размере ***1047,81*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2026 года (20,00 тн.). Цена реагента принята по плану 2026 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104% на 2027 год в размере ***52390,56*** руб./тн.

- *оксихлорид алюминия*:

Расходы на оксихлорид алюминия учтены в размере ***1839,30*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2026 года (44,60 тн.). Цена реагента принята по плану 2026 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104% на 2027 год в размере ***41236,35*** руб./тн.

- *флокулянт «Праестол 2500»*:

Расходы на флокулянт «Праестол 2500» учтены в размере ***154,52*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2026 года (0,28 тн.). Цена реагента принята по плану 2026 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104% на 2027 год в размере ***551864,77*** руб./тн.

Расходы по статье с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***2780,74*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***2780,74*** тыс. руб.

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***3221,85*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***3356,61*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***3486,78*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***3612,51*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***3757,02*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены (том 2 стр. 376-445):

- расчет расходов на приобретение тепловой энергии и теплоносителя по видам деятельности и по поставщикам на 2023-2027гг.;

- обороты счета 20 по счетам 23, 25, 26 за 2021 год;

- постановления РЭК Кузбасса от 01.10.2021 № 384, 386, от 16.12.2021 № 714, 716;

- счета-фактуры за 2021 год;

- договор с ООО «УТС», МУП «МТСК».

Фактические расходы предприятия за 2021 год подтверждены данными бухгалтерских регистров (оборотно-сальдовая ведомость по счету 20).

На основании вышеизложенного, проанализировав все представленные документы, регулятор полагает экономически обоснованным принять расходы по данной статье по периодам календарной разбивки на следующем уровне:

- **2023 год** в сумме ***3221,85*** тыс. руб.

Расходы на тепловую энергию учтены в размере ***3221,85*** тыс.руб., на уровне предложения организации.

- **2024 год** в сумме ***3356,61*** тыс. руб.

Стоимость услуг на 2024 год принята регулятором на уровне предложения организации. Расходы с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***1678,31*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***1678,31*** тыс. руб.

- **2025 год** в сумме ***3486,78*** тыс. руб.

Стоимость услуг на 2025 год принята регулятором на уровне предложения организации. Расходы с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***1743,39*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***1743,39*** тыс. руб.

- **2026 год** в сумме ***3612,51*** тыс. руб.

Стоимость услуг на 2026 год принята регулятором на уровне предложения организации. Расходы с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***1806,26*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***1806,26*** тыс. руб.

- **2027 год** в сумме ***3757,02*** тыс. руб.

Стоимость услуг на 2027 год принята регулятором на уровне предложения организации. Расходы с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***1878,51*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***1878,51*** тыс. руб.

**«Расходы на арендную плату»**

В соответствии с пунктом 29 Методических указаний расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем, определяются органом регулирования тарифов в размере, не превышающем экономически обоснованный размер такой платы, с учетом особенностей, предусмотренных настоящим пунктом.

Экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лизингодателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника, передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом. Экономически обоснованный уровень размера арендной платы или лизингового платежа не может превышать размер, установленный в конкурсной документации или документации об аукционе, если арендная плата (лизинговый платеж) являлись критерием конкурса или аукциона на заключение соответствующего договора.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***26,04*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***26,04*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***26,04*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***26,04*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***26,04*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела представлены (том 6 стр. 143-159):

- расчет за аренду земли на 2023-2027 гг.;

- копии договоров аренды земли с КУМИ.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на уровне фактических расходов 2021 года, согласно договорам аренды земельных участков.

На основании вышеизложенного, проанализировав все представленные документы, регулятор полагает экономически обоснованным принять расходы по данной статье по периодам календарной разбивки на следующем уровне (Таблица 4):

Таблица 4



- **2023 год** в сумме ***26,04*** тыс. руб.

- **2024 год** в сумме ***26,04*** тыс. руб.

Расходы с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***13,02*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***13,02*** тыс. руб.

- **2025 год** в сумме ***26,04*** тыс. руб.

Расходы с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***13,02*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***13,02*** тыс. руб.

- **2026 год** в сумме ***26,04*** тыс. руб.

Расходы с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***13,02*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***13,02*** тыс. руб.

- **2027 год** в сумме ***26,04*** тыс. руб.

Расходы с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***13,02*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***13,02*** тыс. руб.

**«Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов»**

При определении размера расходов, связанных с уплатой налогов и сборов, учитываются:

налог на прибыль;

налог на имущество организаций;

земельный налог;

водный налог и плата за пользование водным объектом;

транспортный налог;

прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов;

плата за негативное воздействие на окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду, размер которой определяется исходя из того, что указанные выбросы (сбросы) и размещение осуществляются в пределах установленных нормативов и (или) лимитов, в том числе в соответствии с планами снижения сбросов.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***12509,00*** тыс. руб., в том числе: транспортный налог – ***118,50*** тыс. руб.; налог на имущество – ***1747,70*** тыс. руб., водный налог – ***28,40*** тыс. руб., плата за пользование водными объектами – ***10023,60*** тыс. руб.; налог на прибыль на реализацию производственной программы – ***590,80*** тыс. руб.

- 2024 год в сумме ***14068,30*** тыс. руб., в том числе: транспортный налог – ***118,50*** тыс. руб.; налог на имущество – ***1747,70*** тыс. руб., водный налог – ***32,70*** тыс. руб., плата за пользование водными объектами – ***11527,20*** тыс. руб.; налог на прибыль на реализацию производственной программы – ***642,20*** тыс. руб.

- 2025 год в сумме ***15875,00*** тыс. руб., в том числе: транспортный налог – ***118,50*** тыс. руб.; налог на имущество – ***1747,70*** тыс. руб., водный налог – ***37,60*** тыс. руб., плата за пользование водными объектами – ***13256,20*** тыс. руб.; налог на прибыль на реализацию производственной программы – ***715,00*** тыс. руб.

- 2026 год в сумме ***17940,10*** тыс. руб., в том числе: транспортный налог – ***118,50*** тыс. руб.; налог на имущество – ***1747,70*** тыс. руб., водный налог – ***43,20*** тыс. руб., плата за пользование водными объектами – ***15244,70*** тыс. руб.; налог на прибыль на реализацию производственной программы – ***786,00*** тыс. руб.

- 2027 год в сумме ***20310,50*** тыс. руб., в том числе: транспортный налог – ***118,50*** тыс. руб.; налог на имущество – ***1747,70*** тыс. руб., водный налог – ***49,70*** тыс. руб., плата за пользование водными объектами – ***17531,40*** тыс. руб.; налог на прибыль на реализацию производственной программы – ***863,20*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены (том 6 стр. 41-136):

- расчет налогов и платежей на 2023-2027 гг.;

- обороты счета 68 за 2021 год;

- договор водопользования;

- расчет суммы платы за пользование водным объектом за 2021 г.;

- справка расчет транспортного налога за 2021 год;

- декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2021 год, расчет начисления налога за негативное воздействие на окружающую среду за 2020-2021 гг.;

- налоговая декларация по налогу на имущество за 2021 год;

- налоговая декларация по водному налогу за 2021 год.

Проанализировав все представленные документы, регулятор полагает экономически обоснованным принять расходы по данной статье по периодам календарной разбивки на следующем уровне:

- **2023 год** в сумме ***10695,40*** тыс. руб., в том числе:

**«Транспортный налог»** - ***118,50*** тыс. руб. затраты приняты на уровне фактических расходов 2021 г.;

**«Налог на имущество»** - ***1439,39*** тыс. руб., расходы рассчитаны, исходя из среднегодовой остаточной стоимости имущества, ставки налога на имущество ***2,2%***;

**«Водный налог»** - ***28,26*** тыс.руб., расходы рассчитаны регулятором, исходя из планового объема поднятой воды и ставок водного налога в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ (с учетом коэффициента увеличения ставок на 2023 год));

**«Плата за пользование водными объектами»** - ***9109,25*** тыс.руб. расходы рассчитаны регулятором, исходя из планового объема поднятой воды и ставок водного налога на 2023 год, согласно договору водопользования, с учетом изменения ставок по дополнительному соглашению;

**«Налог на прибыль»** отклонен регулирующим органом, так как у организации отсутствует прибыль от реализации мероприятий производственной программы.

- **2024 год** в сумме ***12860,17*** тыс. руб., в том числе:

**«Транспортный налог»** - ***118,50*** тыс. руб. затраты приняты на уровне плана 2023 г.;

**«Налог на имущество»** - ***1251,59*** тыс. руб., расходы рассчитаны, исходя из среднегодовой остаточной стоимости имущества, ставки налога на имущество ***2,2%***;

**«Водный налог»** - ***32,52*** тыс.руб., расходы рассчитаны регулятором, исходя из планового объема поднятой воды и ставок водного налога в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ (с учетом коэффициента увеличения ставок на 2024 год));

**«Плата за пользование водными объектами»** - ***11457,56*** тыс.руб. расходы рассчитаны регулятором, исходя из планового объема поднятой воды и ставок водного налога на 2024 год, согласно договору водопользования, с учетом изменения ставок по дополнительному соглашению.

**«Налог на прибыль»** отклонен регулирующим органом, так как у организации отсутствует прибыль от реализации мероприятий производственной программы.

Расходы по статье приняты на следующем уровне с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***4983,33*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***7876,83*** тыс. руб.

- **2025 год** в сумме ***14437,10*** тыс. руб., в том числе:

**«Транспортный налог»** - ***118,50*** тыс. руб. затраты приняты на уровне плана 2024 г.;

**«Налог на имущество»** - ***1119,60*** тыс. руб., расходы рассчитаны, исходя из среднегодовой остаточной стоимости имущества, ставки налога на имущество ***2,2%***;

**«Водный налог»** - ***37,42*** тыс.руб., расходы рассчитаны регулятором, исходя из планового объема поднятой воды и ставок водного налога в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ (с учетом коэффициента увеличения ставок на 2025 год));

**«Плата за пользование водными объектами»** - ***13161,58*** тыс.руб. расходы рассчитаны регулятором, исходя из планового объема поднятой воды и ставок водного налога на 2025 год, согласно договору водопользования, с учетом изменения ставок по дополнительному соглашению.

**«Налог на прибыль»** отклонен регулирующим органом, так как у организации отсутствует прибыль от реализации мероприятий производственной программы.

Расходы по статье приняты на следующем уровне с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***4598,76*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***9838,34*** тыс. руб.

- **2026 год** в сумме ***14829,95*** тыс. руб., в том числе:

**«Транспортный налог»** - ***118,50*** тыс. руб. затраты приняты на уровне плана 2025 г.;

**«Налог на имущество»** - ***984,49*** тыс. руб., расходы рассчитаны, исходя из среднегодовой остаточной стоимости имущества, ставки налога на имущество ***2,2%***;

**«Водный налог»** - ***38,91*** тыс.руб., расходы рассчитаны регулятором, исходя из планового объема поднятой воды и ставок водного налога в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ (с учетом коэффициента увеличения ставок на 2026 год));

**«Плата за пользование водными объектами»** - ***13688,05*** тыс.руб. расходы рассчитаны регулятором, исходя из планового объема поднятой воды и ставок водного налога на 2026 год, согласно договору водопользования, с учетом изменения ставок по дополнительному соглашению.

**«Налог на прибыль»** отклонен регулирующим органом, так как у организации отсутствует прибыль от реализации мероприятий производственной программы.

Расходы по статье приняты на следующем уровне с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***6124,63*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***8705,32*** тыс. руб.

- **2027 год** в сумме ***15257,20*** тыс. руб., в том числе:

**«Транспортный налог»** - ***118,50*** тыс. руб. затраты приняты на уровне плана 2026 г.;

**«Налог на имущество»** - ***862,66*** тыс. руб., расходы рассчитаны, исходя из среднегодовой остаточной стоимости имущества, ставки налога на имущество ***2,2%***;

**«Водный налог»** - ***40,47*** тыс.руб., расходы рассчитаны регулятором, исходя из планового объема поднятой воды и ставок водного налога в соответствии со ст. 333.12 Налогового кодекса РФ (с учетом коэффициента увеличения ставок на 2027 год));

**«Плата за пользование водными объектами»** - ***14235,57*** тыс.руб. расходы рассчитаны регулятором, исходя из планового объема поднятой воды и ставок водного налога на 2027 год, согласно договору водопользования, с учетом изменения ставок по дополнительному соглашению.

**«Налог на прибыль»** отклонен регулирующим органом, так как у организации отсутствует прибыль от реализации мероприятий производственной программы.

Расходы по статье приняты на следующем уровне с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***4852,40*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***10404,80*** тыс. руб.

**«Недополученные доходы / выпадающие расходы»**

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования в случае если регулируемая организация в течение истекшего периода регулирования понесла экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов на ее товары (работы, услуги), или имеет недополученные доходы прошлых периодов регулирования, то такие расходы (недополученные доходы), а также расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств, учитываются в соответствии с Методическими указаниями органом регулирования тарифов при установлении тарифов для такой регулируемой организации в полном объеме не позднее чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указанные расходы (недополученные доходы) были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

**«Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод»**

Организацией для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2023 год заявлены в сумме ***7270,30*** тыс. руб., на 2024-2027 годы расходы по данной статье не заявлены.

В данной статье предприятием учтены доходы организации, не полученные в связи со снижением объемов реализации питьевой воды за 2021 год по сравнению с плановым. В качестве обосновывающих документов предприятием представлены (том 6 стр. 194, 219, 222):

- расчетные таблицы, ОСВ по счету 90, 91 за 2021 год.

Недополученные доходы за 2021 год учтены по расчету регулятора в размере ***7269,60*** тыс.руб.

На 2024-2027 года расходы учтены в размере ***0,00*** тыс.руб.

**«Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов»**

Организацией для учета в необходимой валовой выручке на 2023 - 2027 годы расходы по данной статье не заявлены.

В данной статье регулятором учтено неосвоение статьи неподконтрольные расходы в 2021 году в размере **(-406,71)** тыс. руб.

На 2024-2027 года расходы учтены в размере ***0,00*** тыс.руб.

**V. «Нормативная прибыль»**

В соответствии с п. 86 Методических указаний величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с формулой 30.1 Методических указаний, за исключением объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

В отношении объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г., нормативная прибыль определяется в соответствии с формулой 31 настоящего пункта.





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в отношении объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г., тыс. руб.;

 - нормативный уровень прибыли, установленный на i-й год в соответствии с пунктом 84 Методических указаний, %. Нормативный уровень прибыли устанавливается в процентах от необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования с учетом планируемых экономически обоснованных расходов из прибыли, в том числе необходимости в осуществлении инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой регулируемой организации, в номинальном выражении после уплаты налога на прибыль;

 - величина необходимой валовой выручки регулируемой организации, определенная на i-й год без учета объема плановой (расчетной) прибыли от регулируемого вида деятельности и величины налога на прибыль, тыс. руб.;

КВi - расходы на капитальные вложения (инвестиции), определяемые в соответствии с инвестиционными программами в размере, предусмотренном утвержденной инвестиционной программой такой организации на соответствующий год ее действия с учетом источников финансирования, определенных инвестиционной программой, за исключением расходов на капитальные вложения (инвестиции), осуществляемых за счет платы за подключение к централизованной системе водоснабжения и (или) водоотведения, сумм амортизации, средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, тыс. руб. В указанную величину также не включаются расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы;

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений пункта 15 Основ ценообразования, тыс. руб.;

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации, тыс. руб.

- 2023 год в сумме ***2363,90*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***2593,20*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***2850,70*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***3140,30*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***3466,30*** тыс. руб.

Включают в себя «Прибыль на социальное развитие, поощрение»**.**

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела представлены (том 6 стр. 160-189, том 2 стр. 305):

- смета расходов за счет собственных средств за 2021 год и проект 2023-2027 гг., оборотно-сальдовая ведомость по сч. 91 за 2021 год, договора на детские путевки, договора на детские подарки, приказ о выделении средств на новогодние подарки в 2021 году, коллективный договор. ОСВ по счету 91.02 и карточка счета 91.02 «прочие внереализационные доходы и расходы» за 9 месяцев 2022 года (в электронном виде).

В процессе экспертизы расходы на 2023 год приняты в размере ***847,62*** тыс. руб. и рассчитаны от фактических расходов за 2021 год (мат.помощь сотрудникам) по счету 91 с корректировкой регулятора в доле выручки на водоснабжение 46,45%, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0%, а также учтены внереализационные расходы (за выслугу лет) по факту 9 месяцев 2022 года в пересчете на год, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2023 год 106,0%, в доле выручки на водоснабжение 46,45%.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме ***847,62*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***847,62*** тыс. руб. по плану 2023 года, с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***111,00*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***736,62*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***847,62*** тыс. руб. по плану 2024 года, с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***423,81*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***423,81*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***847,62*** тыс. руб. по плану 2025 года, с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***423,81*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***423,81*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***847,62*** тыс. руб. по плану 2026 года, с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***423,81*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***423,81*** тыс. руб.

Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения на 2023-2027 годы для МУП «Междуреченский Водоканал» не утверждалась.

**VI. «Расчетная предпринимательская прибыль»**

Согласно п. 86(1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с п. 88 Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 78(1) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

, (31.1)

где:

 - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

Согласно п. 47(2) Основ ценообразования при установлении (корректировке) тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на 2018 год и последующие периоды регулирования расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации **не устанавливается** для регулируемой организации:

- являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием;

- владеющей объектом (объектами) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения исключительно на основании договора (договоров) аренды, заключенного на срок менее 3 лет.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены. Регулятором расходы по данной статье на плановый период не утверждены.

**VII. «Корректировки необходимой валовой выручки»**

**«Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов»**

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, регулятором может производиться корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки представлена в п. 42 Методических указаний:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов. Величина сглаживания, примененная органом регулирования в расчетном периоде регулирования (i) в течение долгосрочного периода регулирования, сводится к нулю не позднее последнего расчетного периода регулирования текущего долгосрочного периода регулирования;

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования. Величина сглаживания, примененная органом регулирования в расчетном периоде регулирования (i) в течение долгосрочного периода регулирования, сводится к нулю не позднее последнего расчетного периода регулирования текущего долгосрочного периода регулирования;

 - необходимая валовая выручка, устанавливаемая на год i долгосрочного периода регулирования без учета сглаживания, тыс. руб.

Расчетная величина корректировки необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов, принятая регулятором, не должна превышать максимально допустимый размер сглаживания 12%, предусмотренный условиями вышеуказанной формулы Методических указаний.

Расходы по данной статье на 2023-2027 годы предприятием не заявлены, регулятором приняты на уровне ***0,00*** тыс.руб.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов **величина необходимой валовой выручки**, по услуге холодного водоснабжения МУП «Междуреченский Водоканал» (Междуреченский городской округ) **на 2023-2027 годы** составляет:

**- 2023 год** – ***224520,02*** тыс.руб.

Распределение НВВ по периодам календарной разбивки не производится в соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053.

**- 2024 год** – ***228039,14*** тыс.руб., в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 112260,01 тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 115779,13 тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам произведено исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2024 года над уровнем тарифа, действующим по состоянию на 31 декабря 2023 года на основании положений п. 9 Основ ценообразования.

**- 2025 год** – ***236797,84*** тыс.руб., в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 115779,13 тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 121018,71 тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам произведено исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2025 года над уровнем тарифа, действующим по состоянию на 31 декабря 2024 года на основании положений п. 9 Основ ценообразования.

**- 2026 год** – ***244618,12*** тыс.руб., в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

- с 01.01.2026 по 30.06.2026 – 121018,71 тыс. руб.;

- с 01.07.2026 по 31.12.2026 – 123599,40 тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам произведено исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2026 года над уровнем тарифа, действующим по состоянию на 31 декабря 2025 года на основании положений п. 9 Основ ценообразования.

**- 2027 год** – ***252751,20*** тыс.руб., в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

- с 01.01.2027 по 30.06.2027 – 123599,40 тыс. руб.;

- с 01.07.2027 по 31.12.2027 – 129151,80 тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам произведено исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2027 года над уровнем тарифа, действующим по состоянию на 31 декабря 2026 года на основании положений п. 9 Основ ценообразования.

**Водоотведение**

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

Организацией заявлена необходимая валовая выручка:

- на 2023 год в размере ***242758,47*** тыс. руб., тариф – в размере ***42,65*** руб./м3;

- на 2024 год в размере ***267685,43*** тыс. руб., тариф – в размере ***48,83*** руб./м3;

- на 2025 год в размере ***297692,24*** тыс. руб., тариф – в размере ***54,31*** руб./м3;

- на 2026 год в размере ***331734,95*** тыс. руб., тариф – в размере ***60,52*** руб./м3;

- на 2027 год в размере ***370430,22*** тыс. руб., тариф – в размере ***67,58*** руб./м3.

В соответствии с п. 85 Методических указаний расчет необходимой валовой выручки при применении метода индексации производится по формуле:

base_1_278584_447,

где:

base_1_278584_448 - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

base_1_278584_449 - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

base_1_278584_450 - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

base_1_278584_451 - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

base_1_278584_452 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования;

base_1_278584_453 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

Текущие расходы рассчитываются по формуле:

base_1_278584_323,

где:

base_1_278584_324 - текущие расходы, тыс. руб.;

base_1_278584_325 - операционные расходы, тыс. руб.;

base_1_278584_326 - расходы на приобретение электрической энергии (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетических ресурсов и холодной воды, тыс. руб.;

НРi - неподконтрольные расходы, тыс. руб.

При определении расходов на приобретение электрической энергии (мощности) учитываются значения долгосрочных параметров регулирования тарифов, таких как удельный расход электрической энергии в случае, если установление тарифов осуществляется на основе долгосрочных параметров регулирования.

Установление тарифов рассматриваемой организации осуществлялось с учетом следующей календарной разбивки:

- с 01.01.2023 по 31.12.2023;

- с 01.01.2024 по 30.06.2024;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024;

- с 01.01.2025 по 30.06.2025;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025;

- с 01.01.2026 по 30.06.2026;

- с 01.07.2026 по 31.12.2026;

- с 01.01.2027 по 30.06.2027;

- с 01.07.2027 по 31.12.2027.

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных организацией для определения величины необходимой валовой выручки, специалист считает экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне.

**I. Базовый уровень операционных расходов на 2023 год**

В соответствии с п. 45 Методических указаний операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (далее - базовый уровень операционных расходов) рассчитываются с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с пунктами 17 - 26 Методических указаний (за исключением расходов на электрическую энергию (мощность, тепловую энергию и другие виды энергетических ресурсов)).

**«Производственные расходы»**

Согласно п. 18 Методических указаний в составе производственных расходов учитываются:

1) расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение;

2) расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность), тепловую энергию, другие виды энергетических ресурсов и холодную воду;

3) расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем;

4) расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда;

5) расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль;

6) общехозяйственные расходы;

7) прочие производственные расходы, непосредственно связанные с содержанием и эксплуатацией объектов централизованных систем водоснабжения и водоотведения, не учитываемые в составе ремонтных расходов, включая расходы на амортизацию автотранспорта, используемого регулируемой организацией. Производственные расходы должны покрывать расходы на осуществление производственной программы регулируемой организации в полном объеме, в том числе расходы, связанные с выполнением регулируемой организацией функций, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

**«Расходы на оплату труда основного производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***58001,03*** тыс. руб. при численности ***148,00*** человек и среднемесячной заработной плате ***32658,24*** руб./чел./мес.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год (том 6 стр. 197);

- обороты счета 20 за 2021 год (том 6 стр. 198);

- анализ счета 20 (том 6 стр. 224);

- обороты счета 20 «расходы на оплату труда и резерва на отпуск» за 2021 год (том 2 стр.374);

- расчет нормативной численности (том 2 стр. 271);

- расчет фонда оплаты труда на 2023 год (том 2 стр. 262);

- штатное расписание с 01.01.2022 (том 2 стр. 291);

- штатное расписание с 01.01.2023 утвержденное администрацией г. Междуреченска (представлено в электронном виде);

- информация о категориях работников, получающих доплату до МРОТ (том 2 стр. 303);

- распределение дополнительного ФОТ в тарифах на 2023 год (представлено в электронном виде);

- распоряжение № 690-к от 25.11.2021 «О назначении директора МУП «Междуреченский Водоканал» (том 1 стр. 53);

- постановление администрации г. Междуреченска от 31.01.2022 № 124п «Об установлении оклада руководителю» (том 2 стр. 302).

Фонд оплаты труда основного производственного персонала был рассчитан регулятором по фактической заработной плате 2021 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 113,9% на 2022 год, 106% на 2023 год с учетом дополнительно представленных материалов по письму (вх. от 08.11.2022 № 6798) .

Затраты по данной статье на 2023 год приняты в сумме ***58944,46*** тыс. руб.

Средняя заработная плата основного производственного персонала составила ***35594,48*** руб./чел./мес. Численность принята в количестве ***138,00*** человек по факту 2021 года. Принятое значение не превышает нормативный уровень согласно Приказу Минстроя России от 23.03.2020 № 154/пр «Об утверждении Типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства».

**«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***17516,31*** тыс. руб.

Расходы по данной статье приняты в размере ***17801,23*** тыс.руб. и были рассчитаны на основании ст. 425 Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117 – ФЗ (30%), в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 %.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 %.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 %.

Дополнительно учтено страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (0,2%) (том 2 стр. 269).

Общая сумма расходов по статье на 2023 год составила ***17801,23*** тыс. руб.

**«Цеховые (общехозяйственные) расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***79012,19*** тыс. руб. В данной статье предприятием заявлены заработная плата цехового персонала ***36956,08*** тыс. руб. при численности ***85,00*** человек и средней заработной плате ***36231,45*** руб./чел./мес., отчисления на соц. нужды от заработной платы цехового персонала ***11160,74*** тыс. руб., прочие расходы ***30895,37*** тыс. руб. (электроэнергия, амортизация, ГСМ, уголь, охрана объектов, прочие расходы).

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год (том 6 стр. 197);

- обороты счета 20 за 2021 год (том 6 стр. 198);

- анализ счета 20 (том 6 стр. 224);

- обороты счета 23 за 2021 год (том 6 стр. 199);

- обороты счета 25 за 2021 год (том 6 стр. 200);

- обороты счета 60 за 2021 год (том 6 стр. 202);

- расчет фонда оплаты труда на 2023 год (том 2 стр. 262);

- распределение цеховых расходов по видам деятельности (том 3 стр. 5);

- штатное расписание с 01.01.2022 (том 2 стр. 291);

- штатное расписание с 01.01.2023 утвержденное администрацией г. Междуреченска (представлено в электронном виде);

- информация о категориях работников, получающих доплату до МРОТ (том 2 стр. 303);

- распределение дополнительного ФОТ в тарифах на 2023 год (представлено в электронном виде).

Расходы по статье приняты в сумме ***84333,14*** тыс.руб.:

- заработная плата цехового персонала ***40383,85*** тыс. руб. (по фактической заработной плате 2021 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 113,9% на 2022 год, 106% на 2023 год с учетом дополнительно представленных материалов по письму (вх. от 08.11.2022 № 6798)), средняя заработная плата цехового персонала составила ***44280,54*** руб./чел./мес., численность – ***76,00*** человек по факту 2021 года;

- отчисления на соц. нужды от заработной платы цехового персонала ***12195,92*** тыс. руб.;

- прочие расходы ***31753,37*** тыс. руб. в т.ч.:

- «электроэнергия» 5784,41 тыс.руб. Рассчитано по факту 2021 года, с учетом прогнозных индексов Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%), на 2023 год (108%);

- «амортизация» 0,00 тыс.руб. Не предоставлены документы, подтверждающие факт приобретения;

- «ГСМ» 4988,97 тыс.руб. Расходы по статье рассчитаны регулятором, исходя из фактического уровня затрат 2021 года, с применением ИПЦ Минэкономразвития России 113,9% на 2022 год и 106% на 2023 год;

- «уголь» 2169,73 тыс.руб. Учтено по фактической цене 2022 г угля марки ТР, с учетом доставки и 847,48 тонн потребляемого угля\* ИПЦ Минэкономразвития России на 2023 г (106%);

- «охрана объектов» 8573,88 тыс.руб. Учтено по представленным договорам на 2022 г с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2023 г (106%);

- «прочие расходы» 10236,37 тыс.руб. Расходы по статье рассчитаны регулятором, исходя из фактического уровня затрат 2021 года, с применением ИПЦ Минэкономразвития России 113,9% на 2022 год и 106% на 2023 год и ценам по представленным договорам.

**«Ремонтные расходы»**

**«Капитальный ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2023 год в сумме ***9786,45*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- локальные сметы, дефектные ведомости (том 9).

Стоимость капитального ремонта по заключению технических специалистов РЭК Кузбасса в соответствии с представленными локально-сметными расчетами составила ***9786,45*** тыс. руб.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***9786,45*** тыс. руб.

**«Текущий ремонт основных средств»**

**«Материалы на ремонт»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***187,40*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год (том 6 стр. 197);

- обороты счета 20 за 2021 год (том 6 стр. 198);

- анализ счета 20 (том 1 стр. 439, том 6 стр. 224);

- расчет фактических расходов по статье «материалы» за 2021 год (том 1 стр. 437).

Расходы по статье рассчитаны регулятором, исходя из фактического уровня затрат на текущий ремонт 2021 года (согласно ОСВ по счету 20) с применением ИПЦ Минэкономразвития России 113,9% на 2022 год и 106% на 2023 год.

Расходы по статье приняты в сумме ***209,23*** тыс. руб.

**«Административные расходы»**

**«Заработная плата административно-управленческого персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***17488,97*** тыс. руб. при численности ***28,00*** человек и среднемесячной заработной плате ***52050,51*** руб./чел./мес.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2021 год (том 6 стр. 201);

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год (том 6 стр. 197);

- обороты счета 20 за 2021 год (том 6 стр. 198);

- анализ счета 20 (том 6 стр. 224);

- обороты счета 20 «расходы на оплату труда и резерва на отпуск» за 2021 год (том 2 стр.374);

- расчет нормативной численности (том 2 стр. 271);

- расчет фонда оплаты труда на 2023 год (том 2 стр. 262);

- штатное расписание с 01.01.2022 (том 2 стр. 291);

- штатное расписание с 01.01.2023 утвержденное администрацией г. Междуреченска (представлено в электронном виде);

- информация о категориях работников, получающих доплату до МРОТ (том 2 стр. 303);

- распределение дополнительного ФОТ в тарифах на 2023 год (представлено в электронном виде);

- распоряжение № 690-к от 25.11.2021 «О назначении директора МУП «Междуреченский Водоканал» (том 1 стр. 53);

- постановление администрации г. Междуреченска от 31.01.2022 № 124п «Об установлении оклада руководителю» (том 2 стр. 302).

Затраты по данной статье на 2023 год приняты в сумме ***17866,33*** тыс. руб. Рассчитаны по факту 2021 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 113,9% на 2022 год и 106% на 2023 год (в доле на вид деятельности – ВО 51,6 %), с учетом дополнительно представленных материалов по письму (вх. от 08.11.2022 № 6798). Средняя заработная плата АУП составила ***57263,86*** руб./чел./мес., численность – ***26,00*** человек. Принятое значение не превышает нормативный уровень согласно Приказу Минстроя России от 23.03.2020 № 154/пр «Об утверждении Типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства».

**«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***5281,67*** тыс. руб.

Расходы по данной статье приняты в размере ***5395,63*** тыс.руб. и были рассчитаны на основании ст. 425 Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117 – ФЗ (30%), в том числе:

- на обязательное пенсионное страхование 22 %.

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности 2,9 %.

- на обязательное медицинское страхование 5,1 %.

Дополнительно учтено страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (0,2%) (том 2 стр. 269).

Общая сумма расходов по статье на 2023 год составила ***5395,63*** тыс. руб.

**«Прочие административные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***5333,62*** тыс. руб., в том числе:

- *«Электроэнергия»* - ***136,07*** тыс.руб.;

- *«Амортизация»* - ***286,27*** тыс.руб.;

- *«Прочие расходы»* - ***4911,28*** тыс.руб. (в том числе услуги связи, канцелярские расходы, и прочие расходы по 26 счету за вычетом вышеуказанных).

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2021 год (том 6 стр. 201);

- оборотно-сальдовая ведомость, обороты, структура расходов в разрезе счета 26 за 2021 год (том 5 стр. 63-67);

- договора поставки товаров, договора на оказание услуг, авансовые отчеты, отчеты по проводкам, агентский договор с ООО «РИКЦ Кузбасса» (том 5).

Затраты по данной статье приняты регулятором на следующем уровне:

- *«Электроэнергия»* - ***139,16*** тыс.руб.;

- *«Амортизация»* - ***0,00*** тыс.руб.;

- *«Прочие расходы»* - ***2182,97*** тыс.руб.

По статье *«Электроэнергия»* расходы приняты по фактическим данным 2021 года, согласно ОСВ по сч. 26 в доле на вид деятельности ВО.

К полученному значению регулятором применены прогнозные индексы Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%), на 2023 год (108%);

Расходы по статье приняты в сумме ***139,16*** тыс.руб.

По статье *«амортизация»* 0,00 тыс.руб. Не предоставлены документы, подтверждающие факт приобретения.

Расходы по статье приняты в сумме ***0,00*** тыс.руб.

По статье *«Прочие расходы»* расходы приняты по фактическим данным 2021 года, согласно ОСВ по сч. 26 в доле на вид деятельности ВО.

К полученному значению регулятором применены ИПЦ Минэкономразвития России 113,9% на 2022 год и 106% на 2023 год. За минусом расходов на РКЦ, учтенные по принадлежности в статье затрат «услуги банков и расчетных центров, услуг по снятию и сбору показаний приборов учета, услуг по истребованию задолженности по оплате коммунальных услуг с учетом положения пункта 27 Методических указаний» (п.6.7.7. шаблона CALC.TARIFF.VODA.6.42).

Расходы по статье приняты в сумме ***2182,97*** тыс.руб.

**«Сбытовые расходы гарантирующих организаций»**

**«Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, связанных со сбытовой деятельностью, в экономически обоснованном размере и прочие расходы, связанные со сбытовой деятельностью, в том числе:** **услуги банков и расчетных центров, услуг по снятию и сбору показаний приборов учета, услуг по истребованию задолженности по оплате коммунальных услуг с учетом положения пункта 27 Методических указаний»**

Организацией для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье не заявлены. Заявлены в статье «прочие административные расходы».

***Услуги РКЦ.*** Расходы приняты в размере ***2452,80*** тыс. руб.

Проанализировав представленные документы (договор на оказание услуг, перечень лицевых счетов), регулятором сделан вывод, услуги оказываются по прямым договорам с потребителями.

Также, организацией представлены скан-копии протоколов общего собрания собственников помещений в многоквартирных жилых домах, по которым способ управления выбран непосредственное управление.

Регулятором проведен сравнительный анализ для оценки целесообразности включения расходов РКЦ, на основании проведенного анализа выявлено, что экономически выгоднее включать расходы на услуги РКЦ.

Расходына 2023 год приняты в сумме ***2452,80*** тыс. руб.

Базовый уровень операционных расходов на 2023 год составил ***199111,39*** тыс. руб.

Согласно п. 45 Методических указаний операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле:

ОРi = ОРi-1 \* (1 - ИЭРi) \* (1 + ИПЦi) \* (1 + ИКАi),

где:

ОРi-1 - операционные расходы в (i-1)-м году (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭРi - индекс эффективности операционных расходов в i-м году, процентов;

ИПЦi - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на очередной период регулирования;

ИКАi - индекс изменения количества активов в i-м году.

Индекс изменения количества активов рассчитывается по формуле:

base_1_278584_332,

где:

ИКАi - индекс изменения количества активов в году i;

dсеть - соответственно доля операционных расходов на транспортировку воды и сточных вод, установленная исходя из размера соответствующей доли расходов за последний отчетный год;

ΔУМСi - изменение количества условных метров водопроводной и (или) канализационной сети, эксплуатируемых регулируемой организацией, произошедшее в году i, выраженное в процентах;

ΔOPi - изменение операционных расходов на водоподготовку, очистку сточных вод, связанное с вводом в эксплуатацию нового объекта водоподготовки, очистки сточных вод в году i, тыс. руб. Такая величина определяется органом регулирования тарифов при вводе объекта в эксплуатацию и в дальнейшем не уточняется и не корректируется.

При расчете Операционных расходов на 2024-2027 годы регулятором использовались следующие показатели:

базовый уровень операционных расходов 2023 года – 199111,39 тыс. руб.;

индекс потребительских цен на 2024 год – 104,7%, на 2025 год – 104%, на 2026 год – 104%, на 2027 год – 104% согласно прогнозу Минэкономразвития России;

индекс эффективности операционных расходов 1%;

индекс изменения количества активов 0%.

В соответствии с вышеуказанной формулой, уровень операционных расходов составляет:

- на 2024 год – ***206384,93*** тыс. руб.:

ОР2024 = 199111,39 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] = 206384,93 тыс. руб.

- на 2025 год – ***212493,93*** тыс. руб.:

ОР2025 = 199111,39 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х х (1+0,04) х (1+0)] = 212493,93 тыс. руб.

- на 2026 год – ***218783,75*** тыс. руб.;

ОР2026 = 199111,39 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х х (1+0,04) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] = 218783,75 тыс. руб.

- на 2027 год – ***225259,74*** тыс. руб.

ОР2027 = 199111,39 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х х (1+0,04) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х х (1+0,04) х (1+0)] = 225259,74 тыс. руб.

**II. Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

В соответствии с п. 20 Методических указаний расходы регулируемой организации на приобретаемые электрическую энергию (мощность), тепловую энергию (мощность), другие виды энергетических ресурсов, холодную воду, теплоноситель определяются как сумма произведений расчетных экономически (технологически, технически) обоснованных объемов приобретаемых электрической энергии (мощности), тепловой энергии (мощности), других видов энергетических ресурсов холодной воды на соответственно плановые (расчетные) цены (тарифы) на электрическую энергию (мощность), тепловую энергию (мощность), другие виды энергетических ресурсов, холодную воду. Объемы приобретаемой электрической энергии (мощности), тепловой энергии (мощности) определяются с учетом показателей надежности, качества, энергетической эффективности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения, определенных в установленном порядке.

**«Затраты на покупную электрическую энергию»**

Согласно п. 43 Методических указаний при определении расходов на приобретение электрической энергии (мощности) учитываются значения долгосрочных параметров регулирования тарифов, таких как удельный расход электрической энергии в случае, если установление тарифов осуществляется на основе долгосрочных параметров регулирования.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) расходы по данной статье:

**2023 год** в сумме ***33317,82*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: расходы на электрическую энергию – 556,63 тыс.руб. (объем электрической энергии – 79,70 тыс. кВт\*ч в год, цена – 6,98 руб./кВт\*ч).

- *по уровню напряжения СН2*: расходы на электрическую энергию – 6440,02 тыс.руб. (объем электрической энергии – 1549,53 тыс. кВт\*ч в год, цена – 4,16 руб./кВт\*ч).

- *по уровню напряжения СН1*: расходы на электрическую энергию – 251,90 тыс.руб. (объем электрической энергии – 50,62 тыс. кВт\*ч в год, цена – 4,98 руб./кВт\*ч).

- *заявленная мощность по СН1*: расходы на заявленную мощность – 1009,88 тыс.руб. (объем– 1,21 МВт в год, цена – 834,61 руб./кВт\*мес).

- *по уровню напряжения ВН*: расходы на электрическую энергию – 17990,21 тыс.руб. (объем электрической энергии – 6181,83 тыс. кВт\*ч в год, цена – 2,91 руб./кВт\*ч).

- *заявленная мощность по ВН*: расходы на заявленную мощность – 7069,18 тыс.руб. (объем– 8,47 МВт в год, цена – 834,61 руб./кВт\*мес).

**2024 год** в сумме ***35150,32*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: расходы на электрическую энергию – 587,25 тыс.руб. (объем электрической энергии – 79,70 тыс. кВт\*ч в год, цена – 7,37 руб./кВт\*ч).

- *по уровню напряжения СН2*: расходы на электрическую энергию – 6794,22 тыс.руб. (объем электрической энергии – 1549,53 тыс. кВт\*ч в год, цена – 4,38 руб./кВт\*ч).

- *по уровню напряжения СН1*: расходы на электрическую энергию – 265,76 тыс.руб. (объем электрической энергии – 50,62 тыс. кВт\*ч в год, цена – 5,25 руб./кВт\*ч).

- *заявленная мощность по СН1*: расходы на заявленную мощность – 1065,43 тыс.руб. (объем– 1,21 МВт в год, цена – 880,52 руб./кВт\*мес).

- *по уровню напряжения ВН*: расходы на электрическую энергию – 18979,67 тыс.руб. (объем электрической энергии – 6181,83 тыс. кВт\*ч в год, цена – 3,07 руб./кВт\*ч).

- *заявленная мощность по ВН*: расходы на заявленную мощность – 7457,99 тыс.руб. (объем– 8,47 МВт в год, цена – 880,52 руб./кВт\*мес).

**2025 год** в сумме ***37083,58*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: расходы на электрическую энергию – 619,54 тыс.руб. (объем электрической энергии – 79,70 тыс. кВт\*ч в год, цена – 7,77 руб./кВт\*ч).

- *по уровню напряжения СН2*: расходы на электрическую энергию – 7167,90 тыс.руб. (объем электрической энергии – 1549,53 тыс. кВт\*ч в год, цена – 4,63 руб./кВт\*ч).

- *по уровню напряжения СН1*: расходы на электрическую энергию – 280,37 тыс.руб. (объем электрической энергии – 50,62 тыс. кВт\*ч в год, цена – 5,54 руб./кВт\*ч).

- *заявленная мощность по СН1*: расходы на заявленную мощность – 1124,03 тыс.руб. (объем– 1,21 МВт в год, цена – 928,95 руб./кВт\*мес).

- *по уровню напряжения ВН*: расходы на электрическую энергию – 20023,56 тыс.руб. (объем электрической энергии – 6181,83 тыс. кВт\*ч в год, цена – 3,24 руб./кВт\*ч).

- *заявленная мощность по ВН*: расходы на заявленную мощность – 7868,18 тыс.руб. (объем– 8,47 МВт в год, цена – 928,95 руб./кВт\*мес).

**2026 год** в сумме ***39123,17*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: расходы на электрическую энергию – 653,62 тыс.руб. (объем электрической энергии – 79,70 тыс. кВт\*ч в год, цена – 8,20 руб./кВт\*ч).

- *по уровню напряжения СН2*: расходы на электрическую энергию – 7562,14 тыс.руб. (объем электрической энергии – 1549,53 тыс. кВт\*ч в год, цена – 4,88 руб./кВт\*ч).

- *по уровню напряжения СН1*: расходы на электрическую энергию – 295,79 тыс.руб. (объем электрической энергии – 50,62 тыс. кВт\*ч в год, цена – 5,84 руб./кВт\*ч).

- *заявленная мощность по СН1*: расходы на заявленную мощность – 1185,85 тыс.руб. (объем– 1,21 МВт в год, цена – 980,04 руб./кВт\*мес).

- *по уровню напряжения ВН*: расходы на электрическую энергию – 21124,85 тыс.руб. (объем электрической энергии – 6181,83 тыс. кВт\*ч в год, цена – 3,42 руб./кВт\*ч).

- *заявленная мощность по ВН*: расходы на заявленную мощность – 8300,92 тыс.руб. (объем– 8,47 МВт в год, цена – 980,04 руб./кВт\*мес).

**2027 год** в сумме ***41274,95*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*: расходы на электрическую энергию – 689,57 тыс.руб. (объем электрической энергии – 79,70 тыс. кВт\*ч в год, цена – 8,65 руб./кВт\*ч).

- *по уровню напряжения СН2*: расходы на электрическую энергию – 7978,05 тыс.руб. (объем электрической энергии – 1549,53 тыс. кВт\*ч в год, цена – 5,15 руб./кВт\*ч).

- *по уровню напряжения СН1*: расходы на электрическую энергию – 312,06 тыс.руб. (объем электрической энергии – 50,62 тыс. кВт\*ч в год, цена – 6,17 руб./кВт\*ч).

- *заявленная мощность по СН1*: расходы на заявленную мощность – 1251,07 тыс.руб. (объем– 1,21 МВт в год, цена – 1033,94 руб./кВт\*мес).

- *по уровню напряжения ВН*: расходы на электрическую энергию – 22286,72 тыс.руб. (объем электрической энергии – 6181,83 тыс. кВт\*ч в год, цена – 3,61 руб./кВт\*ч).

- *заявленная мощность по ВН*: расходы на заявленную мощность – 8757,48 тыс.руб. (объем– 8,47 МВт в год, цена – 1033,94 руб./кВт\*мес).

Оборудование организации потребляет электрическую энергию по уровням напряжения НН, СН2, СН1, ВН. Поставка электрической энергии осуществляется:

- ПАО «Кузбассэнергосбыт» по договорам энергоснабжения от 25.12.2019 № 700877, № 700878;

- ООО «Мечел-Энерго» по договору от 05.12.2019 № 42-ЭЭ-100/19.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела представлены:

- расчет электроэнергии на 2023-2027 гг. (том 2 стр. 94-98);

- обороты счета 20 «электроэнергия» за 2021 год (том 2 стр. 99);

- счета-фактуры за потребленную электрическую энергию за 2021 год и расшифровки к ним (том 2 стр. 176-259);

- копии договоров энергоснабжения (том 2 стр. 100-175).

Фактические расходы предприятия за 2021 год подтверждены данными бухгалтерских регистров (оборотно-сальдовая ведомость по счету 20).

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

**2023 год** в сумме ***34436,87*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***575,33*** тыс.руб., объем электрической энергии принят по фактическому расходу 2021 года в пересчете на плановый объем принятых сточных вод (79,70 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне фактического тарифа за 2021 год с учетом прогнозных индексов Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%), на 2023 год (108%) – 7,22 руб./кВт\*ч.

- *по уровню напряжения СН2*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***6656,32*** тыс.руб., объем электрической энергии принят по фактическому расходу 2021 года в пересчете на плановый объем принятых сточных вод (1549,53 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне фактического тарифа за 2021 год с учетом прогнозных индексов Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%), на 2023 год (108%) – 4,30 руб./кВт\*ч.

- *по уровню напряжения СН1*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***260,36*** тыс.руб., объем электрической энергии принят по фактическому расходу 2021 года в пересчете на плановый объем принятых сточных вод (50,62 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне фактического тарифа за 2021 год с учетом прогнозных индексов Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%), на 2023 год (108%) – 5,14 руб./кВт\*ч.

- *заявленная мощность по СН1*:

Расходы учтены в размере ***1043,80*** тыс.руб., объем принят по фактическому расходу 2021 года (1,21 МВт в год), средний тариф 1 кВт\*ч принят на уровне фактического тарифа за 2021 год с учетом прогнозных индексов Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%), на 2023 год (108%) – 862,64 руб./кВт\*мес.

- *по уровню напряжения ВН*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***18594,45*** тыс.руб., объем электрической энергии принят по фактическому расходу 2021 года в пересчете на плановый объем принятых сточных вод (6181,83 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне фактического тарифа за 2021 год с учетом прогнозных индексов Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%), на 2023 год (108%) – 3,01 руб./кВт\*ч.

- *заявленная мощность по ВН*:

Расходы учтены в размере ***7306,61*** тыс.руб., объем принят по фактическому расходу 2021 года (8,47 МВт в год), средний тариф 1 кВт\*ч принят на уровне фактического тарифа за 2021 год с учетом прогнозных индексов Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%), на 2023 год (108%) – 862,65 руб./кВт\*мес.

Удельный расход электрической энергии на 2023 год – 0,59 кВт\*ч/м3. (рассчитан исходя из объема сточных вод, подвергающихся очистке, в соответствии с абзацем 2 п. 20 Методических указаний).

**2024 год** в сумме ***36365,33*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***607,54*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2024 год принят по плану 2023 года (79,70 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2023 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,6% на 2024 год в размере ***7,62*** руб./кВт\*ч.

- *по уровню напряжения СН2*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***7029,08*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2024 год принят по плану 2023 года (1549,53 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2023 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,6% на 2024 год в размере ***4,54*** руб./кВт\*ч.

- *по уровню напряжения СН1*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***274,94*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2024 год принят по плану 2023 года (50,62 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2023 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,6% на 2024 год в размере ***5,43*** руб./кВт\*ч.

- *заявленная мощность по СН1*:

Расходы учтены в размере ***1102,25*** тыс.руб., объем принят по плану 2023 года (1,21 МВт в год), средний тариф 1 кВт\*ч принят на уровне плана 2023 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,6% на 2024 год в размере 910,95 руб./кВт\*мес.

- *по уровню напряжения ВН*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***19635,74*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2024 год принят по плану 2023 года (6181,83 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2023 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,6% на 2024 год в размере ***3,18*** руб./кВт\*ч.

- *заявленная мощность по ВН*:

Расходы учтены в размере ***7715,78*** тыс.руб., объем принят по плану 2023 года (8,47 МВт в год), средний тариф 1 кВт\*ч принят на уровне плана 2023 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,6% на 2024 год в размере 910,95 руб./кВт\*мес.

Удельный расход электрической энергии на 2024 год – 0,59 кВт\*ч/м3. (рассчитан исходя из объема сточных вод, подвергающихся очистке, в соответствии с абзацем 2 п. 20 Методических указаний).

Расходы по статье с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***18182,67*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***18182,67*** тыс. руб.

**2025 год** в сумме ***38256,33*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***639,14*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2025 год принят по плану 2024 года (79,70 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2024 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2025 год в размере ***8,02*** руб./кВт\*ч.

- *по уровню напряжения СН2*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***7394,59*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2025 год принят по плану 2024 года (1549,53 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2024 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2025 год в размере ***4,77*** руб./кВт\*ч.

- *по уровню напряжения СН1*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***289,23*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2025 год принят по плану 2024 года (50,62 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2024 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2025 год в размере ***5,71*** руб./кВт\*ч.

- *заявленная мощность по СН1*:

Расходы учтены в размере ***1159,57*** тыс.руб., объем принят по плану 2024 года (1,21 МВт в год), средний тариф 1 кВт\*ч принят на уровне плана 2024 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2025 год в размере 958,32 руб./кВт\*мес.

- *по уровню напряжения ВН*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***20656,80*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2025 год принят по плану 2024 года (6181,83 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2024 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2025 год в размере ***3,34*** руб./кВт\*ч.

- *заявленная мощность по ВН*:

Расходы учтены в размере ***8117,00*** тыс.руб., объем принят по плану 2024 года (8,47 МВт в год), средний тариф 1 кВт\*ч принят на уровне плана 2024 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2025 год в размере 958,32 руб./кВт\*мес.

Удельный расход электрической энергии на 2025 год – 0,59 кВт\*ч/м3. (рассчитан исходя из объема сточных вод, подвергающихся очистке, в соответствии с абзацем 2 п. 20 Методических указаний).

Расходы по статье с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***19128,17*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***19128,17*** тыс. руб.

**2026 год** в сумме ***40245,66*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***672,37*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2026 год принят по плану 2025 года (79,70 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2025 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2026 год в размере ***8,44*** руб./кВт\*ч.

- *по уровню напряжения СН2*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***7779,11*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2026 год принят по плану 2025 года (1549,53 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2025 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2026 год в размере ***5,02*** руб./кВт\*ч.

- *по уровню напряжения СН1*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***304,27*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2026 год принят по плану 2025 года (50,62 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2025 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2026 год в размере ***6,01*** руб./кВт\*ч.

- *заявленная мощность по СН1*:

Расходы учтены в размере ***1219,86*** тыс.руб., объем принят по плану 2025 года (1,21 МВт в год), средний тариф 1 кВт\*ч принят на уровне плана 2025 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2026 год в размере 1008,15 руб./кВт\*мес.

- *по уровню напряжения ВН*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***21730,95*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2026 год принят по плану 2025 года (6181,83 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2025 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2026 год в размере ***3,52*** руб./кВт\*ч.

- *заявленная мощность по ВН*:

Расходы учтены в размере ***8539,09*** тыс.руб., объем принят по плану 2025 года (8,47 МВт в год), средний тариф 1 кВт\*ч принят на уровне плана 2025 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2026 год в размере 1008,16 руб./кВт\*мес.

Удельный расход электрической энергии на 2026 год – 0,59 кВт\*ч/м3. (рассчитан исходя из объема сточных вод, подвергающихся очистке, в соответствии с абзацем 2 п. 20 Методических указаний).

Расходы по статье с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***20122,83*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***20122,83***тыс. руб.

**2027 год** в сумме ***42338,44*** тыс. руб., в том числе:

- *по уровню напряжения НН*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***707,34*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2027 год принят по плану 2026 года (79,70 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2026 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2027 год в размере ***8,87*** руб./кВт\*ч.

- *по уровню напряжения СН2*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***8183,62*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2027 год принят по плану 2026 года (1549,53 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2026 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2027 год в размере ***5,28*** руб./кВт\*ч.

- *по уровню напряжения СН1*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***320,10*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2027 год принят по плану 2026 года (50,62 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2026 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2027 год в размере ***6,32*** руб./кВт\*ч.

- *заявленная мощность по СН1*:

Расходы учтены в размере ***1283,30*** тыс.руб., объем принят по плану 2026 года (1,21 МВт в год), средний тариф 1 кВт\*ч принят на уровне плана 2026 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2027 год в размере 1060,58 руб./кВт\*мес.

- *по уровню напряжения ВН*:

Расходы на электрическую энергию учтены в размере ***22860,96*** тыс.руб., объем электрической энергии на 2027 год принят по плану 2026 года (6181,83 тыс. кВт\*ч), средний тариф 1 кВт\*ч электроэнергии принят на уровне плана 2026 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2027 год в размере ***3,70*** руб./кВт\*ч.

- *заявленная мощность по ВН*:

Расходы учтены в размере ***8983,12*** тыс.руб., объем принят по плану 2026 года (8,47 МВт в год), средний тариф 1 кВт\*ч принят на уровне плана 2026 года с применением ИЦП Минэкономразвития России 105,2% на 2027 год в размере 1060,58 руб./кВт\*мес.

Удельный расход электрической энергии на 2027 год – 0,59 кВт\*ч/м3. (рассчитан исходя из объема сточных вод, подвергающихся очистке, в соответствии с абзацем 2 п. 20 Методических указаний).

Расходы по статье с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***21169,22*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***21169,22*** тыс. руб.

**III. Амортизация**

В соответствии с п. 28 Методических указаний расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета.

Результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются на уровне, равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании.

При расчете экономически обоснованного размера амортизации на плановый период регулирования срок полезного использования активов и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе определяются органами регулирования в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002г. № 1.

Амортизация 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), **не учитывается для целей тарифного регулирования**, за исключением случаев, когда соответствующие амортизационные отчисления по указанным объектам являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации.

**«Амортизация основных средств и нематериальных активов»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***4788,30*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***4788,30*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***4788,30*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***4788,30*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***4788,30*** тыс. руб.

Расходы по статье включают затраты на «Амортизацию основных средств».

Среди обосновывающих документов (том 6 стр. 137-142) предприятием представлены оборотно-сальдовая ведомость по счету 01, обороты счета 02, 08 за 2021 год, расчет суммы амортизационных отчислений на 2023-2027 гг.

В соответствии с п. 28 Методических указаний амортизация 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), **не учитывается для целей тарифного регулирования**, за исключением случаев, когда соответствующие амортизационные отчисления по указанным объектам являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации.

Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения, водоотведения МУП «Междуреченский Водоканал» отсутствует.

На основании вышеизложенного, в связи с тем, что муниципальное имущество в сфере холодного водоснабжения, водоотведения было создано за счет бюджетных средств, в соответствии с п. 28 Методических указаний заявленные расходы по данной статье **на 2023-2027 годы** **отклонены** регулирующим органом.

**IV. Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с п. 49 Методических указаний включают в себя:

1) расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности;

2) расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе обязательного страхования, предусмотренных законодательными актами Российской Федерации, включая плату за негативное воздействие на окружающую среду, в пределах, установленных для регулируемой организации нормативов и (или) лимитов;

3) расходы на арендную плату и лизинговые платежи, размер которых определяется с учетом требований, предусмотренных пунктом 29 Методических указаний;

4) расходы по сомнительным долгам для гарантирующей организации в размере не более 2 процентов от необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования;

5) экономию средств, достигнутую в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования и рассчитанную в соответствии с пунктами 53 - 60 Методических указаний;

6) расходы на обслуживание бесхозяйных сетей, эксплуатируемых регулируемой организацией в размере, определенном органом регулирования тарифов исходя из стоимости мероприятий по реконструкции и модернизации, текущему и капитальному ремонту таких сетей;

7) расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов;

8) расходы на концессионную плату;

9) расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента на водопроводные сети и насосные станции, канализационные сети, канализационные насосные станции в составе объекта концессионного соглашения и (или) в составе иного передаваемого концедентом концессионеру по концессионному соглашению недвижимого имущества, технологически и функционально связанного с объектом концессионного соглашения, принадлежащего концеденту на праве собственности и (или) находящегося во владении и (или) в пользовании государственного или муниципального унитарного предприятия на праве хозяйственного ведения или оперативного управления, государственного или муниципального бюджетного или автономного учреждения на праве оперативного управления, учредителем которых является концедент, не прошедшего в установленном законодательством Российской Федерации порядке государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации прав, сведения о котором отсутствуют в Едином государственном реестре недвижимости, в размере фактически понесенных расходов на уплату государственной пошлины за совершение соответствующих действий;

10) расходы на реагенты.

**«Реагенты»**

**2023 год** в сумме ***2475,71*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*: расходы в размере 2073,06 тыс.руб. (количество реагента – 28,68 тн., цена – 72280,00 руб./тн);

- *оксихлорид алюминия*: расходы в размере 402,65 тыс.руб. (количество реагента – 11,50 тн., цена – 35013,34 руб./тн).

**2024 год** в сумме ***2574,75*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*: расходы в размере 2155,99 тыс.руб. (количество реагента – 28,68 тн., цена – 75171,20 руб./тн);

- *оксихлорид алюминия*: расходы в размере 418,76 тыс.руб. (количество реагента – 11,50 тн., цена – 36413,87 руб./тн).

**2025 год** в сумме ***2677,73*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*: расходы в размере 2242,22 тыс.руб. (количество реагента – 28,68 тн., цена – 78178,05 руб./тн);

- *оксихлорид алюминия*: расходы в размере 435,51 тыс.руб. (количество реагента – 11,50 тн., цена – 37870,43 руб./тн).

**2026 год** в сумме ***2784,84*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*: расходы в размере 2331,91 тыс.руб. (количество реагента – 28,68 тн., цена – 81305,17 руб./тн);

- *оксихлорид алюминия*: расходы в размере 452,93 тыс.руб. (количество реагента – 11,50 тн., цена – 39385,24 руб./тн).

**2027 год** в сумме ***2896,24*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*: расходы в размере 2425,19 тыс.руб. (количество реагента – 28,68 тн., цена – 84557,38 руб./тн);

- *оксихлорид алюминия*: расходы в размере 471,05 тыс.руб. (количество реагента – 11,50 тн., цена – 40960,65 руб./тн).

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены (том 2 стр. 1-42):

- расчет затрат на реагенты на 2023-2027гг.;

- обороты счета по расходу химреагентов за 2021 г.;

- договора поставки и счета-фактуры.

На основании вышеизложенного, проанализировав все представленные документы, регулятор полагает экономически обоснованным принять расходы по данной статье по периодам календарной разбивки на следующем уровне:

**2023 год** в сумме ***2283,15*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*:

Расходы на хлор жидкий учтены в размере ***2073,07*** тыс.руб., количество реагента принято по фактическому расходу 2021 года (28,68 тн.). Цена реагента принята на уровне предложения организации в размере ***72280,00*** руб./тн.

- *оксихлорид алюминия*:

Расходы на оксихлорид алюминия учтены в размере ***210,08*** тыс.руб., количество реагента принято по фактическому расходу 2021 года (6,0 тн.). Цена реагента принята на уровне предложения организации в размере ***35013,34*** руб./тн.

**2024 год** в сумме ***2390,45*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*:

Расходы на хлор жидкий учтены в размере ***2170,50*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2023 года (28,68 тн.). Цена реагента принята по плану 2023 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104,7% на 2024 год в размере ***75677,16*** руб./тн.

- *оксихлорид алюминия*:

Расходы на оксихлорид алюминия учтены в размере ***219,95*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2023 года (6,0 тн.). Цена реагента принята по плану 2023 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104,7% на 2024 год в размере ***36658,97*** руб./тн.

Расходы по статье с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***1195,23*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***1195,23*** тыс. руб.

**2025 год** в сумме ***2486,07*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*:

Расходы на хлор жидкий учтены в размере ***2257,32*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2024 года (28,68 тн.). Цена реагента принята по плану 2024 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104% на 2025 год в размере ***78704,25*** руб./тн.

- *оксихлорид алюминия*:

Расходы на оксихлорид алюминия учтены в размере ***228,75*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2024 года (6,0 тн.). Цена реагента принята по плану 2024 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104% на 2025 год в размере ***38125,33*** руб./тн.

Расходы по статье с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***1243,04*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***1243,04*** тыс. руб.

**2026 год** в сумме ***2585,52*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*:

Расходы на хлор жидкий учтены в размере ***2347,61*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2025 года (28,68 тн.). Цена реагента принята по плану 2025 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104% на 2026 год в размере ***81852,42*** руб./тн.

- *оксихлорид алюминия*:

Расходы на оксихлорид алюминия учтены в размере ***237,90*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2025 года (6,0 тн.). Цена реагента принята по плану 2025 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104% на 2026 год в размере ***39650,34*** руб./тн.

Расходы по статье с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***1292,76*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***1292,76*** тыс. руб.

**2027 год** в сумме ***2688,94*** тыс. руб., в том числе:

- *хлор жидкий*:

Расходы на хлор жидкий учтены в размере ***2441,52*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2026 года (28,68 тн.). Цена реагента принята по плану 2026 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104% на 2027 год в размере ***85126,51*** руб./тн.

- *оксихлорид алюминия*:

Расходы на оксихлорид алюминия учтены в размере ***247,42*** тыс.руб., количество реагента принято на уровне плана 2026 года (6,0 тн.). Цена реагента принята по плану 2026 года с применением ИПЦ Минэкономразвития России 104% на 2027 год в размере ***41236,35*** руб./тн.

Расходы по статье с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***1344,47*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***1344,47*** тыс. руб.

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***2409,84*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***2511,50*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***2608,29*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***2700,33*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***2808,35*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены (том 2 стр. 376-445):

- расчет расходов на приобретение тепловой энергии и теплоносителя по видам деятельности и по поставщикам на 2023-2027гг.;

- обороты счета 20 по счетам 23, 25, 26 за 2021 год;

- постановления РЭК Кузбасса от 01.10.2021 № 384, 386, от 16.12.2021 № 714, 716;

- счета-фактуры за 2021 год;

- договор с ООО «УТС», МУП «МТСК».

Фактические расходы предприятия за 2021 год подтверждены данными бухгалтерских регистров (оборотно-сальдовая ведомость по счету 20).

На основании вышеизложенного, проанализировав все представленные документы, регулятор полагает экономически обоснованным принять расходы по данной статье по периодам календарной разбивки на следующем уровне:

- **2023 год** в сумме ***2409,84*** тыс. руб.

Расходы на тепловую энергию учтены в размере ***2409,84*** тыс.руб., на уровне предложения организации.

- **2024 год** в сумме ***2511,50*** тыс. руб.

Стоимость услуг на 2024 год принята регулятором на уровне предложения организации. Расходы с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***1255,75*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***1255,75*** тыс. руб.

- **2025 год** в сумме ***2608,29*** тыс. руб.

Стоимость услуг на 2025 год принята регулятором на уровне предложения организации. Расходы с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***1304,15*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***1304,15*** тыс. руб.

- **2026 год** в сумме ***2700,33*** тыс. руб.

Стоимость услуг на 2026 год принята регулятором на уровне предложения организации. Расходы с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***1350,17*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***1350,17*** тыс. руб.

- **2027 год** в сумме ***2808,35*** тыс. руб.

Стоимость услуг на 2027 год принята регулятором на уровне предложения организации. Расходы с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***1404,17*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***1404,17*** тыс. руб.

**«Расходы на арендную плату»**

В соответствии с пунктом 29 Методических указаний расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем, определяются органом регулирования тарифов в размере, не превышающем экономически обоснованный размер такой платы, с учетом особенностей, предусмотренных настоящим пунктом.

Экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лизингодателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника, передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом. Экономически обоснованный уровень размера арендной платы или лизингового платежа не может превышать размер, установленный в конкурсной документации или документации об аукционе, если арендная плата (лизинговый платеж) являлись критерием конкурса или аукциона на заключение соответствующего договора.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***27,76*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***27,76*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***27,76*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***27,76*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***27,76*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела представлены (том 6 стр. 143-159):

- расчет за аренду земли на 2023-2027 гг.;

- копии договоров аренды земли с КУМИ.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на уровне фактических расходов 2021 года, согласно договорам аренды земельных участков.

На основании вышеизложенного, проанализировав все представленные документы, регулятор полагает экономически обоснованным принять расходы по данной статье по периодам календарной разбивки на следующем уровне (Таблица 5):

Таблица 5



- **2023 год** в сумме ***27,76*** тыс. руб.

- **2024 год** в сумме ***27,76*** тыс. руб.

Расходы с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***13,88*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***13,88*** тыс. руб.

- **2025 год** в сумме ***27,76*** тыс. руб.

Расходы с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***13,88*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***13,88*** тыс. руб.

- **2026 год** в сумме ***27,76*** тыс. руб.

Расходы с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***13,88*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***13,88*** тыс. руб.

- **2027 год** в сумме ***27,76*** тыс. руб.

Расходы с разбивкой по периодам составили:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***13,88*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***13,88*** тыс. руб.

**«Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов»**

При определении размера расходов, связанных с уплатой налогов и сборов, учитываются:

налог на прибыль;

налог на имущество организаций;

земельный налог;

водный налог и плата за пользование водным объектом;

транспортный налог;

прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов;

плата за негативное воздействие на окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду, размер которой определяется исходя из того, что указанные выбросы (сбросы) и размещение осуществляются в пределах установленных нормативов и (или) лимитов, в том числе в соответствии с планами снижения сбросов.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье:

- 2023 год в сумме ***3082,30*** тыс. руб., в том числе: транспортный налог – ***114,90*** тыс. руб.; налог на имущество – ***1646,30*** тыс. руб., плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***687,10*** тыс. руб.; налог на прибыль на реализацию производственной программы – ***634,00*** тыс. руб.

- 2024 год в сумме ***3134,70*** тыс. руб., в том числе: транспортный налог – ***114,90*** тыс. руб.; налог на имущество – ***1646,30*** тыс. руб., плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***687,10*** тыс. руб.; налог на прибыль на реализацию производственной программы – ***686,40*** тыс. руб.

- 2025 год в сумме ***3211,50*** тыс. руб., в том числе: транспортный налог – ***114,90*** тыс. руб.; налог на имущество – ***1646,30*** тыс. руб., плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***687,10*** тыс. руб.; налог на прибыль на реализацию производственной программы – ***763,20*** тыс. руб.

- 2026 год в сумме ***3288,10*** тыс. руб., в том числе: транспортный налог – ***114,90*** тыс. руб.; налог на имущество – ***1646,30*** тыс. руб., плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***687,10*** тыс. руб.; налог на прибыль на реализацию производственной программы – ***839,80*** тыс. руб.

- 2027 год в сумме ***3376,30*** тыс. руб., в том числе: транспортный налог – ***114,90*** тыс. руб.; налог на имущество – ***1646,30*** тыс. руб., плата за негативное воздействие на окружающую среду – ***687,10*** тыс. руб.; налог на прибыль на реализацию производственной программы – ***928,00*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены (том 6 стр. 41-136):

- расчет налогов и платежей на 2023-2027 гг.;

- обороты счета 68 за 2021 год;

- справка расчет транспортного налога за 2021 год;

- декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2021 год, расчет начисления налога за негативное воздействие на окружающую среду за 2020-2021 гг.;

- налоговая декларация по налогу на имущество за 2021 год.

Проанализировав все представленные документы, регулятор полагает экономически обоснованным принять расходы по данной статье по периодам календарной разбивки на следующем уровне:

- **2023 год** в сумме ***2326,28*** тыс. руб., в том числе:

**«Транспортный налог»** - ***114,90*** тыс. руб. затраты приняты на уровне фактических расходов 2021 г.;

**«Налог на имущество»** - ***1524,33*** тыс. руб., расходы рассчитаны, исходя из среднегодовой остаточной стоимости имущества, ставки налога на имущество ***2,2%***;

**«Плата за негативное воздействие на окружающую среду»** - ***687,06*** тыс. руб., расходы рассчитаны, исходя из декларации о плате за НВОС за 2021 год, в пределах установленных лимитов;

**«Налог на прибыль»** отклонен регулирующим органом, так как у организации отсутствует прибыль от реализации мероприятий производственной программы.

- **2024 год** в сумме ***2180,80*** тыс. руб., в том числе:

**«Транспортный налог»** - ***114,90*** тыс. руб., затраты приняты на уровне плана 2023 г.;

**«Налог на имущество»** - ***1378,84*** тыс. руб., расходы рассчитаны, исходя из среднегодовой остаточной стоимости имущества, ставки налога на имущество ***2,2%***;

**«Плата за негативное воздействие на окружающую среду»** - ***687,06*** тыс. руб., затраты приняты на уровне плана 2023 г.;

**«Налог на прибыль»** отклонен регулирующим органом, так как у организации отсутствует прибыль от реализации мероприятий производственной программы.

Расходы по статье приняты на следующем уровне с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***1090,40*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***1090,40*** тыс. руб.

- **2025 год** в сумме ***2017,43*** тыс. руб., в том числе:

**«Транспортный налог»** - ***114,90*** тыс. руб. затраты приняты на уровне плана 2024 г.;

**«Налог на имущество»** - ***1215,47*** тыс. руб., расходы рассчитаны, исходя из среднегодовой остаточной стоимости имущества, ставки налога на имущество ***2,2%***;

**«Плата за негативное воздействие на окружающую среду»** - ***687,06*** тыс. руб., затраты приняты на уровне плана 2024 г.;

**«Налог на прибыль»** отклонен регулирующим органом, так как у организации отсутствует прибыль от реализации мероприятий производственной программы.

Расходы по статье приняты на следующем уровне с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***57,45*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***1959,99*** тыс. руб.

- **2026 год** в сумме ***1854,06*** тыс. руб., в том числе:

**«Транспортный налог»** - ***114,90*** тыс. руб. затраты приняты на уровне плана 2025 г.;

**«Налог на имущество»** - ***1052,10*** тыс. руб., расходы рассчитаны, исходя из среднегодовой остаточной стоимости имущества, ставки налога на имущество ***2,2%***;

**«Плата за негативное воздействие на окружающую среду»** - ***687,06*** тыс. руб., затраты приняты на уровне плана 2025 г.;

**«Налог на прибыль»** отклонен регулирующим органом, так как у организации отсутствует прибыль от реализации мероприятий производственной программы.

Расходы по статье приняты на следующем уровне с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***927,03*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***927,03*** тыс. руб.

- **2027 год** в сумме ***1706,95*** тыс. руб., в том числе:

**«Транспортный налог»** - ***114,90*** тыс. руб. затраты приняты на уровне плана 2026 г.;

**«Налог на имущество»** - ***904,99*** тыс. руб., расходы рассчитаны, исходя из среднегодовой остаточной стоимости имущества, ставки налога на имущество ***2,2%***;

**«Плата за негативное воздействие на окружающую среду»** - ***687,06*** тыс. руб., затраты приняты на уровне плана 2026 г.;

**«Налог на прибыль»** отклонен регулирующим органом, так как у организации отсутствует прибыль от реализации мероприятий производственной программы.

Расходы по статье приняты на следующем уровне с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***853,48*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***853,48*** тыс. руб.

**«Недополученные доходы / выпадающие расходы»**

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования в случае если регулируемая организация в течение истекшего периода регулирования понесла экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов на ее товары (работы, услуги), или имеет недополученные доходы прошлых периодов регулирования, то такие расходы (недополученные доходы), а также расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств, учитываются в соответствии с Методическими указаниями органом регулирования тарифов при установлении тарифов для такой регулируемой организации в полном объеме не позднее чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указанные расходы (недополученные доходы) были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

**«Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод»**

Организацией для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2023 год заявлены в сумме ***1528,90*** тыс. руб., на 2024-2027 годы расходы по данной статье не заявлены.

В данной статье предприятием учтены доходы организации, не полученные в связи со снижением объемов принятых от потребителей сточных вод за 2021 год по сравнению с плановым. В качестве обосновывающих документов предприятием представлены (том 6 стр. 194, 219, 222):

- расчетные таблицы, ОСВ по счету 90, 91 за 2021 год.

Недополученные доходы за 2021 год учтены по расчету регулятора в размере ***1564,97*** тыс.руб.

На 2024-2027 года расходы учтены в размере ***0,00*** тыс.руб.

**«Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов»**

Организацией для учета в необходимой валовой выручке на 2023 - 2027 годы расходы по данной статье не заявлены.

В данной статье регулятором учтен перерасход по статье неподконтрольные расходы в 2021 году в размере **44,69** тыс. руб.

На 2024-2027 года расходы учтены в размере ***0,00*** тыс.руб.

**«Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования»**

Организацией для учета в необходимой валовой выручке на 2023 - 2027 годы расходы по данной статье не заявлены.

В данной статье регулятором учтены:

1). Невыполнение производственной программы в части мероприятий по капитальному ремонту основных средств, предусмотренных при формировании необходимой валовой выручки на 2021 год. Неосвоенные суммы подлежат исключению в последующие периоды регулирования.

В соответствии с экспертным заключением специалистов ОАО «Агентство энергетических экспертиз», представленным в рамках исполнения государственного контракта № 4к от 23.05.2022 на оказание услуг по проведению анализа материалов для подтверждения фактических расходов ремонтных программ 2021 года, представленных регулируемыми организациями, оказывающими услуги в сфере холодного водоснабжения и водоотведения в Региональную энергетическую комиссию Кузбасса в рамках государственного регулирования тарифов на 2023 год, общая сумма средств, фактически затраченных на мероприятия по капитальным ремонтам в сфере водоотведения за 2021 год составила 4259,28 тыс. руб.

При этом плановые расходы на данные мероприятия на 2021 год были утверждены в размере 9263,17 тыс. руб. Отклонение составило:

9263,17 – 4259,28 = 5003,89 тыс. руб.

Неосвоенная сумма подлежит исключению в полном объеме. Таким образом, из необходимой валовой выручки 2023 года исключена сумма неосвоенных средств 2021 года в размере **5003,89** тыс. руб.

2). В процессе экспертизы в соответствии с п. 14 Методических указаний в данной статье учтены доходы регулируемой организации от взимания платы за нарушение нормативов по объему и составу сточных вод за 2021 год.

Согласно п. 14 Методических указаний доходы регулируемой организации от взимания платы за нарушение нормативов по объему и (или) составу сточных вод не учитываются при расчете необходимой валовой выручки в случае, если они направляются целевым образом на внесение платы за негативное воздействие на окружающую среду, компенсацию вреда, причиненного водному объекту, и финансирование мероприятий инвестиционной программы по строительству, реконструкции и модернизации объектов централизованной системы водоотведения.

Доходы от взимания платы за негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения не учитываются при расчете необходимой валовой выручки регулируемой организации в случае, если они направляются целевым образом на финансирование мероприятий инвестиционной и (или) производственной программы регулируемой организации.

Общая сумма доходов регулируемой организации от взимания платы за нарушение нормативов по объему и составу сточных вод за 2021 год составила 26538,64 тыс.руб. Информация получена регулятором из представленных в материалах тарифного дела документов (оборотно-сальдовая ведомость по счету 90 (том 6 стр. 219). При этом фактическая плата за негативное воздействие на окружающую среду сверх установленных лимитов, оплаченная организацией, составила 9156,64 тыс.руб. Информация получена регулятором из представленных в материалах тарифного дела документов (оборотно-сальдовая ведомость по счету 91 за 2021 год (том 6 стр. 222), налоговая декларация по плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2021 год (том 6 стр. 73-107)). Данные расходы подлежат возмещению за счет платы, полученной за превышение ПДК за 2021 год.

Таким образом, общая сумма доходов от платы за превышение ПДК (за вычетом фактически оплаченной суммы: 26538,64 – 9156,64 = 17382,00 тыс.руб.) за 2021 год составила 17382,00 тыс.руб.

В соответствии с Методическими указаниями **данная сумма подлежит исключению** из необходимой валовой выручки на 2023 год.

Общая сумма неосвоенных средств предприятия за 2021 год составила 22385,90 тыс.руб.

Сумма расходов по данной статье на 2023 год по расчету регулятора составила ***22385,90*** тыс.руб.

На 2024-2027 года расходы учтены в размере ***0,00*** тыс.руб.

**V. «Нормативная прибыль»**

В соответствии с п. 86 Методических указаний величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с формулой 30.1 Методических указаний, за исключением объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

В отношении объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г., нормативная прибыль определяется в соответствии с формулой 31 настоящего пункта.





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в отношении объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г., тыс. руб.;

 - нормативный уровень прибыли, установленный на i-й год в соответствии с пунктом 84 Методических указаний, %. Нормативный уровень прибыли устанавливается в процентах от необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования с учетом планируемых экономически обоснованных расходов из прибыли, в том числе необходимости в осуществлении инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой регулируемой организации, в номинальном выражении после уплаты налога на прибыль;

 - величина необходимой валовой выручки регулируемой организации, определенная на i-й год без учета объема плановой (расчетной) прибыли от регулируемого вида деятельности и величины налога на прибыль, тыс. руб.;

КВi - расходы на капитальные вложения (инвестиции), определяемые в соответствии с инвестиционными программами в размере, предусмотренном утвержденной инвестиционной программой такой организации на соответствующий год ее действия с учетом источников финансирования, определенных инвестиционной программой, за исключением расходов на капитальные вложения (инвестиции), осуществляемых за счет платы за подключение к централизованной системе водоснабжения и (или) водоотведения, сумм амортизации, средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, тыс. руб. В указанную величину также не включаются расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы;

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений пункта 15 Основ ценообразования, тыс. руб.;

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации, тыс. руб.

- 2023 год в сумме ***2520,20*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***2764,70*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***3039,20*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***3347,90*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***3695,50*** тыс. руб.

Включают в себя «Прибыль на социальное развитие, поощрение»**.**

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела представлены (том 6 стр. 160-189, том 2 стр. 305):

- смета расходов за счет собственных средств за 2021 год и проект 2023-2027 гг., оборотно-сальдовая ведомость по сч. 91 за 2021 год, договора на детские путевки, договора на детские подарки, приказ о выделении средств на новогодние подарки в 2021 году, коллективный договор. ОСВ по счету 91.02 и карточка счета 91.02 «прочие внереализационные доходы и расходы» за 9 месяцев 2022 года (в электронном виде).

В процессе экспертизы расходы на 2023 год приняты в размере ***736,15*** тыс. руб. и рассчитаны от фактических расходов за 2021 год (мат.помощь сотрудникам) по счету 91 с корректировкой регулятора в доле выручки на водоотведение 40,54%, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0%, а также учтены внереализационные расходы (за выслугу лет) по факту 9 месяцев 2022 года в пересчете на год, с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2023 год 106,0%, в доле выручки на водоотведение 40,54%.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме ***736,15*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***736,15*** тыс. руб. по плану 2023 года, с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***368,08*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***368,08*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***736,15*** тыс. руб. по плану 2024 года, с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***0,00*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***736,15*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***736,15*** тыс. руб. по плану 2025 года, с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***368,08*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***368,08*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***736,15*** тыс. руб. по плану 2026 года, с разбивкой по периодам:

**с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***368,08*** тыс. руб.;

**с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***368,08*** тыс. руб.

Инвестиционная программа в сфере водоотведения на 2023-2027 годы для МУП «Междуреченский Водоканал» не утверждалась.

**VI. «Расчетная предпринимательская прибыль»**

Согласно п. 86(1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с п. 88 Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 78(1) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

, (31.1)

где:

 - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

Согласно п. 47(2) Основ ценообразования при установлении (корректировке) тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на 2018 год и последующие периоды регулирования расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации **не устанавливается** для регулируемой организации:

- являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием;

- владеющей объектом (объектами) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения исключительно на основании договора (договоров) аренды, заключенного на срок менее 3 лет.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены. Регулятором расходы по данной статье на плановый период не утверждены.

**V****II. «Корректировки необходимой валовой выручки»**

**«Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов»**

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, регулятором может производиться корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки представлена в п. 42 Методических указаний:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов. Величина сглаживания, примененная органом регулирования в расчетном периоде регулирования (i) в течение долгосрочного периода регулирования, сводится к нулю не позднее последнего расчетного периода регулирования текущего долгосрочного периода регулирования;

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования. Величина сглаживания, примененная органом регулирования в расчетном периоде регулирования (i) в течение долгосрочного периода регулирования, сводится к нулю не позднее последнего расчетного периода регулирования текущего долгосрочного периода регулирования;

 - необходимая валовая выручка, устанавливаемая на год i долгосрочного периода регулирования без учета сглаживания, тыс. руб.

В процессе экспертизы расходы по статье приняты на следующем уровне с учетом календарной разбивки:

**- с** **01.01.2023 по 31.12.2023** – ***0,00*** тыс. руб.;

**- с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***(- 15043,21)*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***(- 699,21)*** тыс. руб.;

**- с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***0,00*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***21,37*** тыс. руб.;

**- с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***581,47*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***6671,97*** тыс. руб.;

**- с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***2355,43*** тыс. руб.;

**- с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***6112,18*** тыс. руб.

Возврат сглаживания по годам (Таблица 6).

Таблица 6.



Исходя из анализа экономической обоснованности расходов **величина необходимой валовой выручки**, по услуге водоотведения МУП «Междуреченский Водоканал» (Междуреченский городской округ) **на 2023-2027 годы** составляет:

**- 2023 год** – ***220510,51*** тыс.руб.

Распределение НВВ по периодам календарной разбивки не производится в соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053.

**- 2024 год** – ***234854,51*** тыс.руб., в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 110255,26 тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 124599,26 тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам произведено исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2024 года над уровнем тарифа, действующим по состоянию на 31 декабря 2023 года на основании положений п. 9 Основ ценообразования.

**- 2025 год** – ***258647,34*** тыс.руб., в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 124599,26 тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 134048,08 тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам произведено исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2025 года над уровнем тарифа, действующим по состоянию на 31 декабря 2024 года на основании положений п. 9 Основ ценообразования.

**- 2026 год** – ***274186,67*** тыс.руб., в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

- с 01.01.2026 по 30.06.2026 – 134048,08 тыс. руб.;

- с 01.07.2026 по 31.12.2026 – 140138,59 тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам произведено исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2026 года над уровнем тарифа, действующим по состоянию на 31 декабря 2025 года на основании положений п. 9 Основ ценообразования.

**- 2027 год** – ***284033,94*** тыс.руб., в том числе с учетом календарной разбивки по периодам:

- с 01.01.2027 по 30.06.2027 – 140138,59 тыс. руб.;

- с 01.07.2027 по 31.12.2027 – 143895,35 тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам произведено исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2027 года над уровнем тарифа, действующим по состоянию на 31 декабря 2026 года на основании положений п. 9 Основ ценообразования.

**Тарифы на питьевую воду, водоотведение**

В соответствии с п. 96 Методических указаний тарифы регулируемых организаций на питьевую воду, водоотведение без дифференциации в виде одноставочных тарифов рассчитываются в соответствии с формулой:



где:

 - тариф регулируемой организации, устанавливаемый на i-ый год, руб./куб. м;

 - необходимая валовая выручка регулируемой организации, относящаяся на соответствующий регулируемый вид деятельности, рассчитанная на i-ый год, руб.;

 - объем отпускаемой i-той регулируемой организацией воды (принимаемых сточных вод) абонентам и другим регулируемым организациям, куб. м.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей питьевой воды, водоотведения, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кузбасса установить для организации тарифы на питьевую воду, водоотведение с учетом календарной разбивки:

Таблица 7

Тарифы на питьевую воду, водоотведение, реализуемые

МУП «Междуреченский Водоканал» (Междуреченский городской округ)

на потребительском рынке с 01.01.2023 по 31.12.2027

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду\*, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Питьевая вода | | | | |
| МУП «Междуреченский Водоканал» | 2023 | с 01.01.2023 по 31.12.2023 | 28,71 | 0,0 |
| 2024 | с 01.01.2024 по 30.06.2024 | 28,71 | 0,0 |
| с 01.07.2024 по 31.12.2024 | 29,61 | 3,1 |
| 2025 | с 01.01.2025 по 30.06.2025 | 29,61 | 0,0 |
| с 01.07.2025 по 31.12.2025 | 30,95 | 4,5 |
| 2026 | с 01.01.2026 по 30.06.2026 | 30,95 | 0,0 |
| с 01.07.2026 по 31.12.2026 | 31,61 | 2,1 |
| 2027 | с 01.01.2027 по 30.06.2027 | 31,61 | 0,0 |
| с 01.07.2027 по 31.12.2027 | 33,03 | 4,5 |
| Водоотведение | | | | |
| МУП «Междуреченский Водоканал» | 2023 | с 01.01.2023 по 31.12.2023 | 38,74 | 0,0 |
| 2024 | с 01.01.2024 по 30.06.2024 | 38,74 | 0,0 |
| с 01.07.2024 по 31.12.2024 | 43,78 | 13,0 |
| 2025 | с 01.01.2025 по 30.06.2025 | 43,78 | 0,0 |
| с 01.07.2025 по 31.12.2025 | 47,10 | 7,6 |
| 2026 | с 01.01.2026 по 30.06.2026 | 47,10 | 0,0 |
| с 01.07.2026 по 31.12.2026 | 49,24 | 4,5 |
| 2027 | с 01.01.2027 по 30.06.2027 | 49,24 | 0,0 |
| с 01.07.2027 по 31.12.2027 | 50,56 | 2,7 |

\* справочно: тарифы, установленные органом регулирования в предыдущем периоде регулирования:

Питьевая вода:

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 18,56 руб./м3;

- с 01.07.2022 по 30.11.2022 – 23,20 руб./м3;

- с 01.12.2022 по 31.12.2022 – 28,71 руб./м3.

Водоотведение:

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 34,73 руб./м3;

- с 01.07.2022 по 30.11.2022 – 41,72 руб./м3;

- с 01.12.2022 по 31.12.2022 – 38,74 руб./м3.

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, водоотведение**

**МУП «Междуреченский Водоканал»**

**(Междуреченский городской округ)**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2027**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Период | Базовый уровень операцион-ных расходов, тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Норматив-ный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удель-ный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Питьевая вода | 2023 | 166179,80 | х | х | 38,30 | 0,42 |
| 2024 | х | 1 | х | 38,30 | 0,42 |
| 2025 | х | 1 | х | 38,30 | 0,42 |
| 2026 | х | 1 | х | 38,30 | 0,42 |
| 2027 | х | 1 | х | 38,30 | 0,42 |
| 2. | Водоотведение | 2023 | 199111,39 | х | х | х | 0,59 |
| 2024 | х | 1 | х | х | 0,59 |
| 2025 | х | 1 | х | х | 0,59 |
| 2026 | х | 1 | х | х | 0,59 |
| 2027 | х | 1 | х | х | 0,59 |

Приложение № 18 к протоколу № 87

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 28.11.2022

**Производственная программа**

**МУП «Междуреченский Водоканал»**

**(Междуреченский городской округ)**

**в сфере холодного водоснабжения, водоотведения**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2027**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | МУП «Междуреченский Водоканал» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652877, г. Междуреченск, ул. Кузнецкая, д.27 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | Региональная энергетическая комиссия Кузбасса |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650000, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

Раздел 2. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | |
| 1.1. | Капитальный ремонт | 2023 | 6633,16 | - | - | - |
| 2024 | 6875,47 | - | - | - |
| 2025 | 7078,98 | - | - | - |
| 2026 | 7288,52 | - | - | - |
| 2027 | 7504,26 | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | | |
| 2.1. | Капитальный ремонт | 2023 | 9786,45 | - | - | - |
| 2024 | 10143,95 | - | - | - |
| 2025 | 10444,21 | - | - | - |
| 2026 | 10753,36 | - | - | - |
| 2027 | 11071,66 | - | - | - |

Раздел 3. Перечень плановых мероприятий, направленных на улучшение качества питьевой воды и качества очистки сточных вод

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 4. Перечень плановых мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности холодного водоснабжения (в том числе по снижению потерь воды при транспортировке) и водоотведения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 5. Планируемые объемы подачи питьевой воды и объемы принимаемых сточных вод

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм | 2023 год | 2024 год | | | 2025 год | | | | 2026 год | | | 2027 год | |
| с 01.01. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | | с 01.01. по 30.06. | | с 01.07. по 31.12. | | с 01.01. по 30.06. | | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | 7 | | 8 | | 9 | | 10 | 11 | 12 |
| 1. Холодное водоснабжение | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | 15682955,4 | 7841477,7 | 7841477,7 | 7841477,7 | | 7841477,7 | | 7841477,7 | | 7841477,7 | | 7841477,7 | 7841477,7 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | | - | | - | | - | | - | - | - |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | | - | | - | | - | | - | - | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 3008284,0 | 1504142,0 | 1504142,0 | | 1504142,0 | | 1504142,0 | | 1504142,0 | | 1504142,0 | 1504142,0 | 1504142,0 |
| 1.4.1 | - на очистные сооружения | м3 | 946260,0 | 473130,0 | 473130,0 | | 473130,0 | | 473130,0 | | 473130,0 | | 473130,0 | 473130,0 | 473130,0 |
| 1.4.2 | - на промывку сетей | м3 | 3201,0 | 1600,5 | 1600,5 | | 1600,5 | | 1600,5 | | 1600,5 | | 1600,5 | 1600,5 | 1600,5 |
| 1.4.3 | - прочие | м3 | 2058823,0 | 1029411,5 | 1029411,5 | | 1029411,5 | | 1029411,5 | | 1029411,5 | | 1029411,5 | 1029411,5 | 1029411,5 |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | | - | | - | | - | | - | - | - |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 12674671,4 | 6337335,7 | 6337335,7 | | 6337335,7 | | 6337335,7 | | 6337335,7 | | 6337335,7 | 6337335,7 | 6337335,7 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 4854399,2 | 2427199,6 | 2427199,6 | | 2427199,6 | | 2427199,6 | | 2427199,6 | | 2427199,6 | 2427199,6 | 2427199,6 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | 7 | | 8 | | 9 | | 10 | 11 | 12 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 38,30 | 38,30 | 38,30 | | 38,30 | | 38,30 | | 38,30 | | 38,30 | 38,30 | 38,30 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 7820272,3 | 3910136,1 | 3910136,1 | | 3910136,1 | | 3910136,1 | | 3910136,1 | | 3910136,1 | 3910136,1 | 3910136,1 |
| 1.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 7820272,3 | 3910136,1 | 3910136,1 | | 3910136,1 | | 3910136,1 | | 3910136,1 | | 3910136,1 | 3910136,1 | 3910136,1 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 3366757,8 | 1683378,9 | 1683378,9 | | 1683378,9 | | 1683378,9 | | 1683378,9 | | 1683378,9 | 1683378,9 | 1683378,9 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 4453514,5 | 2226757,2 | 2226757,2 | | 2226757,2 | | 2226757,2 | | 2226757,2 | | 2226757,2 | 2226757,2 | 2226757,2 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | | - | | - | | - | | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 13429500,0 | 6714750,0 | 6714750,0 | | 6714750,0 | | 6714750,0 | | 6714750,0 | | 6714750,0 | 6714750,0 | 6714750,0 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | | - | | - | | - | | - | - | - |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 5692062,8 | 2846031,4 | 2846031,4 | | 2846031,4 | | 2846031,4 | | 2846031,4 | | 2846031,4 | 2846031,4 | 2846031,4 |
| 2.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 5692062,8 | 2846031,4 | 2846031,4 | | 2846031,4 | | 2846031,4 | | 2846031,4 | | 2846031,4 | 2846031,4 | 2846031,4 |
| 2.3.1.1 | - население | м3 | 4369364,8 | 2184682,4 | 2184682,4 | | 2184682,4 | | 2184682,4 | | 2184682,4 | | 2184682,4 | 2184682,4 | 2184682,4 |
| 2.3.1.2 | - прочие потребители | м3 | 1322698,0 | 661349,0 | 661349,0 | | 661349,0 | | 661349,0 | | 661349,0 | | 661349,0 | 661349,0 | 661349,0 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | | - | | - | | - | | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | 7 | | 8 | | 9 | | 10 | 11 | 12 |
| 2.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 13429500,0 | 6714750,0 | 6714750,0 | | 6714750,0 | | 6714750,0 | | 6714750,0 | | 6714750,0 | 6714750,0 | 6714750,0 |

Раздел 6. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2023 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | | 2027 год | |
| с 01.01. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения, тыс. руб. | 224520,02 | 112260,01 | 115779,13 | 115779,13 | 121018,71 | 121018,71 | 123599,40 | 123599,40 | 129151,80 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | 220510,51 | 110255,26 | 124599,26 | 124599,26 | 134048,08 | 134048,08 | 140138,59 | 140138,59 | 143895,35 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и водоотведение | 01.01.2023 | 31.12.2027 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Факт 2021 год | Ожидае-мые значения 2022 год | План 2023 год | План 2024 год | План 2025 год | План 2026 год | План 2027 год | План 2028 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1.Показатели качества воды | | | | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 0,34 | 0,36 | 0,34 | 0,34 | 0,34 | 0,34 | 0,34 | 0,34 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 29,00 | 30,09 | 30,00 | 30,00 | 30,00 | 30,00 | 30,00 | 30,00 |
| 3.Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 1,60 | 1,60 | 1,60 | 1,60 | 1,60 | 1,60 | 1,60 | 1,60 |
| 4.Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 38,34 | 33,47 | 38,30 | 38,30 | 38,30 | 38,30 | 38,30 | 38,30 |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 0,52 | 0,47 | 0,42 | 0,42 | 0,42 | 0,42 | 0,42 | 0,42 |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,59 | 0,56 | 0,59 | 0,59 | 0,59 | 0,59 | 0,59 | 0,59 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2023 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2028 год | Эффективность производственной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 0,34 | 0,34 | - |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 30,00 | 30,00 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 1,6 | 1,6 | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 38,30 | 38,30 | - |
| 4.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 0,42 | 0,42 | - |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | 0,59 | 0,59 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы

за 2021 год

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 2021 год | |
| 1. Холодное водоснабжение | |
| Капитальный ремонт | 6757,22 |
| 2. Водоотведение | |
| Капитальный ремонт | 4259,28 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование мероприятия | Период проведения мероприятий |
| - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МУП "Междуреченский водоканал" | | ВС |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2021 год** | | **2022 год** | **2023 год** | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом  (с учетом корректировки)** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** |
|  |  |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 15 368 795,32 | 15 686 600,00 | 15 430 316,90 | 15 683 084,00 | 15 682 955,44 | по факту скорректированному регулятором в целях соблюдения уровня потерь воды, предложенного предприятием |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 3 031 607,30 | 3 008 284,00 | 4 562 349,13 | 3 008 284,00 | 3 008 284,00 | по факту 2021 г |
|  |  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 | 1 075 867,30 | 946 260,00 | 925 300,00 | 946 260,00 | 946 260,00 |  |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 3 043,00 | 3 201,00 | 450,00 | 3 201,00 | 3 201,00 |  |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 1 952 697,00 | 2 058 823,00 | 3 636 599,13 | 2 058 823,00 | 2 058 823,00 |  |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 |  | 15 646 000,00 |  | 15 646 000,00 |  |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 12 337 188,02 | 12 674 800,00 | 10 867 967,77 | 12 674 800,00 | 12 674 671,44 | расчетным способом по плановому уровню потерь |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 4 129 256,83 | 4 859 500,00 | 3 637 508,81 | 4 854 527,72 | 4 854 399,16 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 33,47 | 38,34 | 33,47 | 38,30 | 38,30 | по предложению предприятия |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 8 207 931,19 | 7 815 300,00 | 7 230 458,96 | 7 820 272,28 | 7 820 272,28 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 8 207 931,19 | 7 815 300,00 | 7 230 458,96 | 7 820 272,28 | 7 820 272,28 |  |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 2 935 894,10 | 3 192 000,00 | 2 953 643,51 | 3 366 757,81 | 3 366 757,81 | Расчет произведен в соответстии с методическими указаниями на основании динамики за 3 года |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 223 926,55 | 197 700,00 | 168 454,20 | 200 561,86 | 200 561,86 |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 5 048 110,54 | 4 425 600,00 | 4 108 361,25 | 4 252 952,61 | 4 252 952,61 |
|  |  | 1.9 | Объем реализации воды | м3 | 0,00 | 7 815 300,00 | 0,00 | 8 015 500,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.9.1 | По приборам учета | м3 |  | 6 555 400,00 |  | 6 723 300,00 |  |  |
|  |  | 1.9.2 | По нормативам потребления | м3 |  | 1 259 900,00 |  | 1 292 200,00 |  |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **163 140,40** | **187 049,22** | **169 471,37** | **220 147,06** | **216 809,51** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **126 874,36** | **136 679,28** | **130 650,01** | **162 193,25** | **172 535,19** |  |
| **НР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **3 158,09** | **3 511,61** | **3 695,90** | **5 317,80** | **4 722,18** |  |
| **НР** | О | 3.1.1 | хлор жидкий | тыс руб | 1 847,78 | 1 818,35 | 1 856,16 | 2 204,54 | 2 139,57 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество | Ед.изм. | 33,12 | 29,60 | 30,50 | 30,50 | 29,60 | по факту 2021 г |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 55 790,36 | 61 428,53 | 60 857,64 | 72 280,00 | 72 280,00 | по предложению предприятия |
| **НР** | О | 3.1.2 | Сода кальцинированная | тыс руб | 406,36 | 508,67 | 554,34 | 889,69 | 889,69 |  |
| **НР** | 3.1.2.1 | Количество | Ед.изм. | 15,69 | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 | по факту 2021 г |
| **НР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 25 899,08 | 25 433,45 | 27 716,89 | 44 484,26 | 44 484,26 | по предложению предприятия |
| **НР** | О | 3.1.3 | Оксихлорид алюминия | тыс руб | 824,95 | 1 060,66 | 1 182,53 | 2 100,80 | 1 561,73 |  |
| **НР** | 3.1.3.1 | Количество | Ед.изм. | 44,32 | 44,60 | 60,00 | 60,00 | 44,60 | по факту 2021 г |
| **НР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 18 613,47 | 23 779,57 | 19 708,77 | 35 013,34 | 35 013,34 | по предложению предприятия |
| **НР** | О | 3.1.4 | Флокулянт "Праестол 2500" | тыс руб | 79,01 | 123,93 | 102,88 | 122,77 | 131,20 |  |
| **НР** | 3.1.4.1 | Количество | Ед.изм. | 0,21 | 0,28 | 0,26 | 0,26 | 0,28 | по факту 2021 г |
| **НР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 376 248,55 | 442 607,51 | 392 671,54 | 468 582,40 | 468 582,40 | по предложению предприятия |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **23 727,10** | **28 327,15** | **22 167,45** | **30 931,13** | **31 964,24** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,29 | 3,33 | 3,46 | 3,63 | 3,75 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 5 758,94 | 6 626,13 | 5 073,11 | 6 626,13 | 6 624,59 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,47 | 0,52 | 0,47 | 0,42 | 0,42 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **693,01** | **582,07** | **633,80** | **635,58** | **656,77** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,41 | 6,39 | 6,66 | 6,98 | 7,21 | по средневзвешенному тарифу за 2021г с учетом индекса цен производителя ээ на 2022 г (104,5 %), на 2023 г (108%) |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 108,04 | 91,07 | 95,17 | 91,07 | 91,05 | по фактическому расходу за 2021 год в пересчете на плановый объем воды |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **18 259,34** | **21 457,77** | **16 900,47** | **23 430,28** | **24 211,61** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,23 | 3,28 | 3,40 | 3,59 | 3,71 | по средневзвешенному тарифу за 2021г с учетом индекса цен производителя ээ на 2022 г (104,5 %), на 2023 г (108%) |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 5 650,90 | 6 535,06 | 4 977,94 | 6 535,06 | 6 533,54 | по фактическому расходу за 2021 год в пересчете на плановый объем воды |
| **ЭР** |  | **3.3.2.2** | **Заявленная мощность по СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **4 774,76** | **6 287,31** | **4 633,18** | **6 865,27** | **7 095,86** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 672,29 | 764,51 | 740,55 | 834,78 | 862,82 | по средневзвешенному тарифу за 2021г с учетом индекса цен производителя ээ на 2022 г (104,5 %), на 2023 г (108%) |
| **ЭР** |  | 3.3.2.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 7,10 | 8,22 | 6,26 | 8,22 | 8,22 | по факту 2021 г |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **3 695,78** | **2 957,12** | **3 053,61** | **3 221,85** | **3 221,85** | по предложению предприятия |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **26 279,19** | **26 768,29** | **27 763,71** | **37 081,18** | **37 692,61** | по факту 2021 г с учетом ИПЦ на 2022 г 113,9%, на 2023 г 106% (с учетом дополнительно представленных материалов) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 32 204,89 | 30 144,47 | 34 024,16 | 36 354,10 | 42 446,63 |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 68,00 | 74,00 | 68,00 | 85,00 | 74,00 | по факту 2021 г |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **7 936,31** | **8 117,87** | **8 384,64** | **11 198,52** | **11 383,17** | в соответствии с действующим законодательством (30,2%) |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **62 077,88** | **66 997,24** | **65 584,69** | **74 442,77** | **83 551,14** |  |
| **ОР** |  | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 25 645,25 | 31 571,60 | 27 093,96 | 35 589,49 | 44 456,18 | по факту 2021 г с учетом ИПЦ на 2022 г 113,9%, на 2023 г 106% (с учетом дополнительно представленных материалов) |
|  |  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 28 494,72 | 33 303,38 | 30 104,40 | 33 702,17 | 46 894,70 |
|  |  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 75,00 | 79,00 | 75,00 | 88,00 | 79,00 | по факту 2021 г |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 7 744,87 | 9 607,29 | 8 182,38 | 10 748,03 | 13 425,77 | в соответствии с действующим законодательством (30,2%) |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 28 687,76 | 25 818,35 | 30 308,35 | 28 105,25 | 25 669,20 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | электроэнергия | тыс руб | 2 772,35 | 772,00 | 2 928,97 | 863,17 | 871,28 | по факту 2021 г с учетом ИЦП ээ на 2022 г 104,5%, на 2023 г 108% |
| **ОР** | О | 3.11.3.2 | амортизация | тыс руб | 310,77 | 1 239,90 | 328,32 | 1 434,37 | 0,00 | документы подтверждающие факт приобретения не предоставлены |
| **ОР** | О | 3.11.3.3 | ГСМ | тыс руб | 4 865,89 | 3 824,50 | 5 140,76 | 4 890,20 | 4 617,47 | по факту 2021 г с учетом ИПЦ на 2022 г 113,9%, на 2023 г 106% |
| **ОР** | О | 3.11.3.4 | Уголь | тыс руб | 1 525,23 | 2 223,80 | 1 611,39 | 2 400,60 | 2 446,40 | учтено по фактической цене 2022 г угля марки ТР с учетом доставки и 955,15 тонн потребляемого угля\* ИПЦ 2023 г 106% |
| **ОР** | О | 3.11.3.5 | Охрана объектов | тыс руб | 9 177,89 | 9 213,40 | 9 696,36 | 8 447,45 | 7 981,48 | по представленным договорам на 2022 г с учетом ИПЦ 2023 г 106% |
| **ОР** | О | 3.11.3.6 | прочие расходы | тыс руб | 10 035,63 | 8 544,75 | 10 602,55 | 10 069,46 | 9 752,57 | по фактическим затратам за 2021 год (по счетам 23,25) с учетом ИПЦ на 2022 (113,9%), на 2023 год (106,0%) и ценам по представленным договорам 2022 г |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **6 751,11** | **8 404,55** | **7 132,48** | **7 496,26** | **7 596,62** |  |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **6 278,49** | **7 606,55** | **6 633,16** | **6 633,16** | **6 633,16** |  |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **472,62** | **798,00** | **499,32** | **863,10** | **963,46** |  |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 472,62 | 798,00 | 499,32 | 863,10 | 963,46 | по факту 2021 г с учетом ИПЦ на 2022 г 113,9%, на 2023 г 106% |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **20 053,37** | **20 836,49** | **21 186,20** | **26 276,01** | **23 675,20** |  |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **13 294,91** | **12 539,80** | **14 045,95** | **16 338,83** | **16 491,99** | по факту 2021 г с учетом ИПЦ на 2022 г 113,9%, на 2023 г 106% (с учетом дополнительно представленных материалов) |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 42 264,02 | 43 540,97 | 44 651,54 | 52 368,04 | 57 263,86 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 26,21 | 24,00 | 26,21 | 26,00 | 24,00 | по факту 2021 г |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **4 015,06** | **3 757,49** | **4 241,88** | **4 934,33** | **4 980,58** | в соответствии с действующим законодательством (30,2%) |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **2 743,40** | **4 539,20** | **2 898,38** | **5 002,85** | **2 202,63** |  |
| **ОР** | О | 5.3.1 | электроэнергия | тыс руб | 89,22 | 114,70 | 94,26 | 127,63 | 129,45 | по факту 2021 г с учетом ИЦП ээ на 2022 г 104,5%, на 2023 г 108% |
| **ОР** | О | 5.3.2 | Амортизация | тыс руб | 176,60 | 243,70 | 186,58 | 268,52 | 0,00 | документы подтверждающие факт приобретения не предоставлены |
| **ОР** | О | 5.3.3 | прочие расходы (услуги связи, канцелярские расходы, все прочие 26 счета за вычетом вышеуказанных) | тыс руб | 2 477,58 | 4 180,80 | 2 617,54 | 4 606,70 | 2 073,18 | по факту 2021 г с учетом ИПЦ на 2022 г 113,9%, на 2023 г 106%. За минусом расходов на РКЦ, учтенные в п. 6.7.7. |
| **ОР** |  | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2 281,06** |  |
| **ОР** | О | **6.7** | **Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, связанных со сбытовой деятельностью, в экономически обоснованном размере и прочие расходы, связанные со сбытовой деятельностью, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2 281,06** |  |
| **ОР** | О | 6.7.7 | услуги банков и расчетных центров, услуг по снятию и сбору показаний приборов учета, услуг по истребованию задолженности по оплате коммунальных услуг с учетом положения пункта 27 Методических указаний | тыс руб |  |  |  |  | 2 281,06 | по факту 2021 г, представленному договору, в связи с переходом МКД на прямые договора с применением ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2022 год 113,9 %, на 2023 год 106% |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **11 646,50** | **0,00** | **11 646,50** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  | **11 646,50** |  | **11 646,50** | **0,00** | отклонено в соответствии с действующим законодательством |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **0,00** | **9,90** | **0,00** | **26,04** | **26,04** |  |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб |  | 9,90 |  | 26,04 | 26,04 | согласно договорам аренды земли в доле распределения 48,4 % на ВС |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **9 461,56** | **9 472,50** | **10 502,69** | **12 509,00** | **10 695,40** |  |
| **НР** |  | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб | **8,20** | **5,50** | **1,87** |  |  |  |
| **НР** |  | 9.2 | Плата за пользование водным объектом | тыс руб |  |  |  | 10 023,60 | 9 109,25 | по договору водопользования на 23 г. с учетом изменения ставок по доп. согл., по плановому объему воды на 2023 г. |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 7 403,39 | 7 600,80 | 8 588,25 | 28,40 | 28,26 | учтено на уровне факта 2021 г по декларации водн.налога(ставка и коэфф.2023г) по плановому объему воды на 2023 г |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 36,70 | 118,50 | 94,38 | 118,50 | 118,50 | по факту 2021 г |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 2 013,27 | 1 747,70 | 1 818,19 | 1 747,70 | 1 439,39 | по среднегодовой ост.стоим \* 2,2% В доле ВС |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **1 259,56** | **1 192,70** | **1 049,46** | **2 363,90** | **847,62** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 1 259,56 | 1 192,70 | 1 049,46 | 2 363,90 | 847,62 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 1 259,56 | 1 192,70 | 1 049,46 | 2 363,90 | 847,62 | мат.помощь сотрудникам в сумме фактических затрат по счету 91.02 с корректировкой регулятора в доле выручки ВС (46,45%)+факт 9мес 2022г в пересчете на год по сч.91.02 внереализ.расх.(за выслугу лет соглас.колл.дог.)в доле выручки ВС (46,45%) с применением ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2023 год 106% |
| **П** |  | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
| **П** |  | 10.4 | Прибыль на прочие цели: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 590,80 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 590,80 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  | 590,80 | 0,00 | отклонено, у организации отсутствует прибыль |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **22 524,50** | **0,00** | **0,00** | **7 270,30** | **6 862,89** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб | **22 524,50** |  | **0,00** | **7 270,30** | **7 269,60** |  |
| **НР** |  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  | **-406,71** |  |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** | **5 726,74** |  | **2 385,40** |  |  |  |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **181 197,72** | **188 241,92** | **168 135,43** | **229 781,26** | **224 520,02** |  |
|  |  | **15.1** | На потребительский рынок | **тыс руб** | 181 197,72 | 188 241,92 | 168 135,43 | 229 781,26 | 224 520,02 |  |
|  |  | **15.2** | На собственные нужды производства | **тыс руб** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-34 111,59** | **0,00** | **-17 163,45** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб | **-34 111,59** |  | **-51 995,50** |  |  |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  | **34 832,05** |  |  |  |
| **КР** |  | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
| **КР** |  | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **147 086,13** | **188 241,92** | **150 971,98** | **229 781,26** | **224 520,02** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 147 086,13 | 188 241,92 | 150 971,98 | 229 781,26 | 224 520,02 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **17,92** | **24,09** | **20,88** | **29,38** | **28,71** | **124%** |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 17,92 | 24,09 | 20,88 | 29,38 | 28,71 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **65 219,35** | **70 879,69** | **68 903,62** | **89 009,50** | **98 640,78** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **169,21** | **177,00** | **169,21** | **199,00** | **177,00** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **32 118,77** | **33 370,85** | **33 933,18** | **37 273,66** | **46 441,04** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 23,20 |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1,00** |  | **1,00** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % | **6,00** |  | **4,30** |  | **6,0** |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,0494** |  | **1,0326** |  | **1,060** |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,70** |  | **0,70** | **1,04** | **0,38** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **179 938,16** | **175 402,72** | **167 085,97** | **215 770,86** | **223 672,40** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **123 097,86** | **131 124,44** | **130 051,72** | **156 494,74** | **166 179,80** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **33 113,19** | **15 951,13** | **14 866,80** | **28 344,99** | **25 528,36** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **23 727,10** | **28 327,15** | **22 167,45** | **30 931,13** | **31 964,24** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **11 646,50** | **-** | **11 646,50** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **1 259,56** | **1 192,70** | **1 049,46** | **2 363,90** | **847,62** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **- 34 111,59** | **-** | **- 17 163,45** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **147 086,13** | **188 241,92** | **150 971,98** | **229 781,26** | **224 520,02** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МУП "Междуреченский водоканал" | | ВС |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2024 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2025 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.012024 по 30.06.2024** | **с 01.07.2024 по 31.12.2024** | **с 01.01.2025 по 30.06.2025** | **с 01.07.2025 по 31.12.2025** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 15 683 084,00 | 15 682 955,44 | 7 841 477,72 | 7 841 477,72 | по плану 2023 г | 15 683 084,00 | 15 682 955,44 | 7 841 477,72 | 7 841 477,72 | по плану 2024 г |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 3 008 284,00 | 3 008 284,00 | 1 504 142,00 | 1 504 142,00 |  | 3 008 284,00 | 3 008 284,00 | 1 504 142,00 | 1 504 142,00 |  |
|  |  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 | 946 260,00 | 946 260,00 | 473 130,00 | 473 130,00 |  | 946 260,00 | 946 260,00 | 473 130,00 | 473 130,00 |  |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 3 201,00 | 3 201,00 | 1 600,50 | 1 600,50 |  | 3 201,00 | 3 201,00 | 1 600,50 | 1 600,50 |  |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 2 058 823,00 | 2 058 823,00 | 1 029 411,50 | 1 029 411,50 |  | 2 058 823,00 | 2 058 823,00 | 1 029 411,50 | 1 029 411,50 |  |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 15 646 000,00 |  | 0,00 | 0,00 |  | 15 646 000,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 12 674 800,00 | 12 674 671,44 | 6 337 335,72 | 6 337 335,72 |  | 12 674 800,00 | 12 674 671,44 | 6 337 335,72 | 6 337 335,72 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 4 854 527,72 | 4 854 399,16 | 2 427 199,58 | 2 427 199,58 |  | 4 854 527,72 | 4 854 399,16 | 2 427 199,58 | 2 427 199,58 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 38,30 | 38,30 | 38,30 | 38,30 |  | 38,30 | 38,30 | 38,30 | 38,30 |  |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 7 820 272,28 | 7 820 272,28 | 3 910 136,14 | 3 910 136,14 |  | 7 820 272,28 | 7 820 272,28 | 3 910 136,14 | 3 910 136,14 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 7 820 272,28 | 7 820 272,28 | 3 910 136,14 | 3 910 136,14 |  | 7 820 272,28 | 7 820 272,28 | 3 910 136,14 | 3 910 136,14 |  |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 3 366 757,81 | 3 366 757,81 | 1 683 378,91 | 1 683 378,91 |  | 3 366 757,81 | 3 366 757,81 | 1 683 378,91 | 1 683 378,91 |  |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 200 561,86 | 200 561,86 | 100 280,93 | 100 280,93 |  | 200 561,86 | 200 561,86 | 100 280,93 | 100 280,93 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 4 252 952,61 | 4 252 952,61 | 2 126 476,31 | 2 126 476,31 |  | 4 252 952,61 | 4 252 952,61 | 2 126 476,31 | 2 126 476,31 |  |
|  |  | 1.9 | Объем реализации воды | м3 | 8 015 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 8 015 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.9.1 | По приборам учета | м3 | 6 723 300,00 |  | 0,00 | 0,00 |  | 6 723 300,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.9.2 | По нормативам потребления | м3 | 1 292 200,00 |  | 0,00 | 0,00 |  | 1 292 200,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **243 025,86** | **227 191,52** | **112 149,01** | **115 042,51** |  | **268 945,81** | **235 950,22** | **115 355,32** | **120 594,90** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **179 771,17** | **179 526,75** | **89 763,38** | **89 763,38** |  | **199 639,61** | **185 679,07** | **92 839,54** | **92 839,54** |  |
| **НР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **5 530,50** | **4 944,13** | **2 472,06** | **2 472,06** |  | **5 751,73** | **5 141,89** | **2 570,95** | **2 570,95** |  |
| **НР** | О | 3.1.1 | хлор жидкий | тыс руб | 2 292,72 | 2 240,12 | 1 120,06 | 1 120,06 |  | 2 384,43 | 2 329,73 | 1 164,86 | 1 164,86 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество | Ед.изм. | 30,50 | 29,60 | 14,80 | 14,80 | по плану 2023 г | 30,50 | 29,60 | 14,80 | 14,80 | по плану 2024 г |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 75 171,20 | 75 677,16 | 75 677,16 | 75 677,16 | по плану 2023 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104,7% на 2024 год | 78 178,05 | 78 704,25 | 78 704,25 | 78 704,25 | по плану 2024 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2025 год |
| **НР** | О | 3.1.2 | Сода кальцинированная | тыс руб | 925,27 | 931,50 | 465,75 | 465,75 |  | 962,28 | 968,76 | 484,38 | 484,38 |  |
| **НР** | 3.1.2.1 | Количество | Ед.изм. | 20,00 | 20,00 | 10,00 | 10,00 | по плану 2023 г | 20,00 | 20,00 | 10,00 | 10,00 | по плану 2024 г |
| **НР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 46 263,63 | 46 575,02 | 46 575,02 | 46 575,02 | по плану 2023 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104,7% на 2024 год | 48 114,18 | 48 438,02 | 48 438,02 | 48 438,02 | по плану 2024 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2025 год |
| **НР** | О | 3.1.3 | Оксихлорид алюминия | тыс руб | 2 184,83 | 1 635,13 | 817,57 | 817,57 |  | 2 272,23 | 1 700,54 | 850,27 | 850,27 |  |
| **НР** | 3.1.3.1 | Количество | Ед.изм. | 60,00 | 44,60 | 22,30 | 22,30 | по плану 2023 г | 60,00 | 44,60 | 22,30 | 22,30 | по плану 2024 г |
| **НР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 36 413,87 | 36 658,97 | 36 658,97 | 36 658,97 | по плану 2023 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104,7% на 2024 год | 37 870,43 | 38 125,33 | 38 125,33 | 38 125,33 | по плану 2024 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2025 год |
| **НР** | О | 3.1.4 | Флокулянт "Праестол 2500" | тыс руб | 127,68 | 137,37 | 68,68 | 68,68 |  | 132,79 | 142,86 | 71,43 | 71,43 |  |
| **НР** | 3.1.4.1 | Количество | Ед.изм. | 0,26 | 0,28 | 0,14 | 0,14 | по плану 2023 г | 0,26 | 0,28 | 0,14 | 0,14 | по плану 2024 г |
| **НР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 487 325,70 | 490 605,77 | 490 605,77 | 490 605,77 | по плану 2023 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104,7% на 2024 год | 506 818,72 | 510 230,00 | 510 230,00 | 510 230,00 | по плану 2024 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2025 год |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **32 632,34** | **33 754,24** | **16 877,12** | **16 877,12** |  | **34 427,11** | **35 509,46** | **17 754,73** | **17 754,73** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,83 | 3,96 | 3,96 | 3,96 |  | 4,04 | 4,17 | 4,17 | 4,17 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 6 626,13 | 6 624,59 | 3 312,30 | 3 312,30 |  | 6 626,13 | 6 624,59 | 3 312,30 | 3 312,30 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,42 | 0,42 | 0,42 | 0,42 |  | 0,42 | 0,42 | 0,42 | 0,42 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **670,54** | **693,55** | **346,78** | **346,78** |  | **707,42** | **729,62** | **364,81** | **364,81** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 7,36 | 7,62 | 7,62 | 7,62 | по плановому тарифу за 2023 с учетом индекса цен производителя ээ на 2024 (105,6%) | 7,77 | 8,01 | 8,01 | 8,01 | по плановому тарифу за 2024 с учетом индекса цен производителя ээ на 2025 (105,2%) |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 91,07 | 91,05 | 45,52 | 45,52 | по плану 2023 г | 91,07 | 91,05 | 45,52 | 45,52 | по плану 2024 г |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **24 718,94** | **25 567,46** | **12 783,73** | **12 783,73** |  | **26 078,48** | **26 896,97** | **13 448,49** | **13 448,49** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,78 | 3,91 | 3,91 | 3,91 | по плановому тарифу за 2023 с учетом индекса цен производителя ээ на 2024 (105,6%) | 3,99 | 4,12 | 4,12 | 4,12 | по плановому тарифу за 2024 с учетом индекса цен производителя ээ на 2025 (105,2%) |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 6 535,06 | 6 533,54 | 3 266,77 | 3 266,77 | по плану 2023 г | 6 535,06 | 6 533,54 | 3 266,77 | 3 266,77 | по плану 2024 г |
| **ЭР** |  | **3.3.2.2** | **Заявленная мощность по СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **7 242,86** | **7 493,23** | **3 746,61** | **3 746,61** |  | **7 641,21** | **7 882,87** | **3 941,44** | **3 941,44** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 880,70 | 911,14 | 911,14 | 911,14 | по плановому тарифу за 2023 с учетом индекса цен производителя ээ на 2024 (105,6%) | 929,14 | 958,52 | 958,52 | 958,52 | по плановому тарифу за 2024 с учетом индекса цен производителя ээ на 2025 (105,2%) |
| **ЭР** |  | 3.3.2.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 8,22 | 8,22 | 4,11 | 4,11 | по плану 2023 г | 8,22 | 8,22 | 4,11 | 4,11 | по плану 2024 г |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **3 356,61** | **3 356,61** | **1 678,31** | **1 678,31** | по предложению предприятия | **3 486,78** | **3 486,78** | **1 743,39** | **1 743,39** | по предложению предприятия |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **42 643,36** | **39 069,52** | **19 534,76** | **19 534,76** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициента индексации на 2024 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **49 039,86** | **40 225,98** | **20 112,99** | **20 112,99** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024-2025 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 41 807,22 | 43 997,20 | 43 997,20 | 43 997,20 |  | 48 078,29 | 45 299,52 | 45 299,52 | 45 299,52 |  |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 85,00 | 74,00 | 74,00 | 74,00 | по плану 2023 г | 85,00 | 74,00 | 74,00 | 74,00 | по плану 2024 г |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **12 878,29** | **11 798,99** | **5 899,50** | **5 899,50** |  | **14 810,04** | **12 148,24** | **6 074,12** | **6 074,12** |  |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **82 730,07** | **86 603,26** | **43 301,63** | **43 301,63** |  | **92 124,09** | **89 166,72** | **44 583,36** | **44 583,36** |  |
| **ОР** |  | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 40 927,91 | 46 080,16 | 23 040,08 | 23 040,08 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициента индексации на 2024 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | 47 067,10 | 47 444,14 | 23 722,07 | 23 722,07 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024-2025 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 38 757,49 | 48 607,77 | 48 607,77 | 48 607,77 |  | 44 571,12 | 50 046,56 | 50 046,56 | 50 046,56 |  |
|  |  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 88,00 | 79,00 | 79,00 | 79,00 | по плану 2023 г | 88,00 | 79,00 | 79,00 | 79,00 | по плану 2024 г |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 12 360,23 | 13 916,21 | 6 958,10 | 6 958,10 |  | 14 214,26 | 14 328,13 | 7 164,06 | 7 164,06 |  |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 29 441,93 | 26 606,89 | 13 303,45 | 13 303,45 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициента индексации на 2024 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | 30 842,73 | 27 394,46 | 13 697,23 | 13 697,23 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024-2025 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | электроэнергия | тыс руб | 910,69 | 903,11 | 451,55 | 451,55 | 960,73 | 929,84 | 464,92 | 464,92 |
| **ОР** | О | 3.11.3.2 | амортизация | тыс руб | 1 506,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 581,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.11.3.3 | ГСМ | тыс руб | 5 085,80 | 4 786,15 | 2 393,07 | 2 393,07 | 5 289,20 | 4 927,82 | 2 463,91 | 2 463,91 |
| **ОР** | О | 3.11.3.4 | Уголь | тыс руб | 2 496,60 | 2 535,76 | 1 267,88 | 1 267,88 | 2 596,50 | 2 610,82 | 1 305,41 | 1 305,41 |
| **ОР** | О | 3.11.3.5 | Охрана объектов | тыс руб | 8 869,82 | 8 273,04 | 4 136,52 | 4 136,52 | 9 313,32 | 8 517,93 | 4 258,96 | 4 258,96 |
| **ОР** | О | 3.11.3.6 | прочие расходы | тыс руб | 10 572,93 | 10 108,83 | 5 054,42 | 5 054,42 | 11 101,58 | 10 408,05 | 5 204,03 | 5 204,03 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **7 796,09** | **7 874,12** | **3 937,06** | **3 937,06** |  | **8 107,93** | **8 107,20** | **4 053,60** | **4 053,60** |  |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **6 898,49** | **6 875,47** | **3 437,73** | **3 437,73** |  | **7 174,43** | **7 078,98** | **3 539,49** | **3 539,49** |  |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **897,60** | **998,65** | **499,33** | **499,33** |  | **933,50** | **1 028,21** | **514,11** | **514,11** |  |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 897,60 | 998,65 | 499,33 | 499,33 |  | 933,50 | 1 028,21 | 514,11 | 514,11 |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **29 717,76** | **24 540,06** | **12 270,03** | **12 270,03** |  | **33 650,73** | **25 266,45** | **12 633,22** | **12 633,22** |  |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **18 789,65** | **17 094,44** | **8 547,22** | **8 547,22** |  | **21 608,10** | **17 600,44** | **8 800,22** | **8 800,22** |  |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 60 223,24 | 59 355,71 | 59 355,71 | 59 355,71 |  | 69 256,73 | 61 112,64 | 61 112,64 | 61 112,64 |  |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 26,00 | 24,00 | 24,00 | 24,00 |  | 26,00 | 24,00 | 24,00 | 24,00 |  |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **5 674,47** | **5 162,52** | **2 581,26** | **2 581,26** |  | **6 525,65** | **5 315,33** | **2 657,67** | **2 657,67** |  |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **5 253,64** | **2 283,09** | **1 141,55** | **1 141,55** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициента индексации на 2024 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **5 516,98** | **2 350,67** | **1 175,34** | **1 175,34** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024-2025 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | О | 5.3.1 | электроэнергия | тыс руб | 134,65 | 134,18 | 67,09 | 67,09 | 142,05 | 138,15 | 69,08 | 69,08 |
| **ОР** | О | 5.3.2 | Амортизация | тыс руб | 281,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 296,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 5.3.3 | прочие расходы (услуги связи, канцелярские расходы, все прочие 26 счета за вычетом вышеуказанных) | тыс руб | 4 837,04 | 2 148,91 | 1 074,46 | 1 074,46 | 5 078,89 | 2 212,52 | 1 106,26 | 1 106,26 |
| **ОР** |  | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** | **2 364,39** | **1 182,19** | **1 182,19** |  | **0,00** | **2 434,37** | **1 217,19** | **1 217,19** |  |
| **ОР** | О | **6.7** | **Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, связанных со сбытовой деятельностью, в экономически обоснованном размере и прочие расходы, связанные со сбытовой деятельностью, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **2 364,39** | **1 182,19** | **1 182,19** |  | **0,00** | **2 434,37** | **1 217,19** | **1 217,19** |  |
| **ОР** | О | 6.7.7 | услуги банков и расчетных центров, услуг по снятию и сбору показаний приборов учета, услуг по истребованию задолженности по оплате коммунальных услуг с учетом положения пункта 27 Методических указаний | тыс руб |  | 2 364,39 | 1 182,19 | 1 182,19 |  |  | 2 434,37 | 1 217,19 | 1 217,19 |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **11 646,50** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **11 646,50** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **11 646,50** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | отклонено в соответствии с действующим законодательством | **11 646,50** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | отклонено в соответствии с действующим законодательством |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **26,04** | **26,04** | **13,02** | **13,02** |  | **26,04** | **26,04** | **13,02** | **13,02** |  |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 26,04 | 26,04 | 13,02 | 13,02 | по плану 2023 г | 26,04 | 26,04 | 13,02 | 13,02 | по плану 2023 г |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **14 068,30** | **12 860,17** | **4 983,33** | **7 876,83** |  | **15 875,00** | **14 437,10** | **4 598,76** | **9 838,34** |  |
| **НР** |  | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 9.2 | Плата за пользование водным объектом | тыс руб | 11 527,20 | 11 457,56 | 4 317,25 | 7 140,31 | по договору водопользования на 24 г. с учетом изменения ставок по доп. согл., по плановому объему воды на 2024 г. | 13 256,20 | 13 161,58 | 4 015,09 | 9 146,49 | по договору водопользования на 25 г. с учетом изменения ставок по доп. согл., по плановому объему воды на 2025 г. |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 32,70 | 32,52 | 16,26 | 16,26 | учтено на уровне факта 2021 г по декларации водн.налога(ставка и коэфф.2024г) по плановому объему воды на 2024 г | 37,60 | 37,42 | 18,71 | 18,71 | учтено на уровне факта 2021 г по декларации водн.налога(ставка и коэфф.2025г) по плановому объему воды на 2025 г |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 118,50 | 118,50 | 59,25 | 59,25 | по плану 2023 г | 118,50 | 118,50 | 59,25 | 59,25 | по плану 2024 г |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 1 747,70 | 1 251,59 | 590,57 | 661,01 | по среднегодовой ост.стоим \* 2,2% В доле ВС | 1 747,70 | 1 119,60 | 505,71 | 613,89 | по среднегодовой ост.стоим \* 2,2% В доле ВС |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **2 593,20** | **847,62** | **111,00** | **736,62** |  | **2 850,70** | **847,62** | **423,81** | **423,81** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 2 593,20 | 847,62 | 111,00 | 736,62 |  | 2 850,70 | 847,62 | 423,81 | 423,81 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 2 593,20 | 847,62 | 111,00 | 736,62 | по плану 2023 г | 2 850,70 | 847,62 | 423,81 | 423,81 | по плану 2024 г |
| **П** |  | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.4 | Прибыль на прочие цели: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 642,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 715,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 642,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 715,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб | 642,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 715,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **245 619,06** | **228 039,14** | **112 260,01** | **115 779,13** |  | **271 796,51** | **236 797,84** | **115 779,13** | **121 018,71** |  |
|  |  | **15.1** | На потребительский рынок | **тыс руб** | 245 619,06 | 228 039,14 | 112 260,01 | 115 779,13 |  | 271 796,51 | 236 797,84 | 115 779,13 | 121 018,71 |  |
|  |  | **15.2** | На собственные нужды производства | **тыс руб** | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **245 619,06** | **228 039,14** | **112 260,01** | **115 779,13** |  | **271 796,51** | **236 797,84** | **115 779,13** | **121 018,71** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 245 619,06 | 228 039,14 | 112 260,01 | 115 779,13 |  | 271 796,51 | 236 797,84 | 115 779,13 | 121 018,71 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **31,41** | **29,16** | **28,71** | **29,61** | **103%** | **34,76** | **30,28** | **29,61** | **30,95** | **105%** |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 31,41 | 29,16 | 28,71 | 29,61 |  | 34,76 | 30,28 | 29,61 | 30,95 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **102 360,92** | **102 244,13** | 51 122,06 | 51 122,06 |  | **117 715,06** | **105 270,55** | 52 635,28 | 52 635,28 |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **199,00** | **177,00** | 177,00 | 177,00 |  | **199,00** | **177,00** | 177,00 | 177,00 |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **42 864,71** | **48 137,54** | **48 137,54** | **48 137,54** |  | **49 294,41** | **49 562,41** | **49 562,41** | **49 562,41** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  | **1** |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  | **4,7** |  |  |  |  | **4,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  | **1,037** |  |  |  |  | **1,030** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **1,07** | **0,373084258** |  |  |  | **1,06** | **0,359235009** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **231 379,36** | **227 191,52** | **112 149,01** | **115 042,51** |  | **257 299,31** | **235 950,22** | **115 355,32** | **120 594,90** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **175 765,57** | **172 250,34** | **86 125,17** | **86 125,17** |  | **197 732,65** | **177 348,96** | **88 674,48** | **88 674,48** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **22 981,45** | **21 186,94** | **9 146,72** | **12 040,22** |  | **25 139,55** | **23 091,81** | **8 926,11** | **14 165,69** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **32 632,34** | **33 754,24** | **16 877,12** | **16 877,12** |  | **34 427,11** | **35 509,46** | **17 754,73** | **17 754,73** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **11 646,50** | **-** | **-** | **-** |  | **11 646,50** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **2 593,20** | **847,62** | **111,00** | **736,62** |  | **2 850,70** | **847,62** | **423,81** | **423,81** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **245 619,06** | **228 039,14** | **112 260,01** | **115 779,13** |  | **271 796,51** | **236 797,84** | **115 779,13** | **121 018,71** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МУП "Междуреченский водоканал" | | ВС |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2026 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2027 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2026 по 30.06.2026** | **с 01.07.2026 по 31.12.2026** | **с 01.01.2027 по 30.06.2027** | **с 01.07.2027 по 31.12.2027** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 15 683 084,00 | 15 682 955,44 | 7 841 477,72 | 7 841 477,72 | по плану 2025 г | 15 683 084,00 | 15 682 955,44 | 7 841 477,72 | 7 841 477,72 | по плану 2026 г |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 3 008 284,00 | 3 008 284,00 | 1 504 142,00 | 1 504 142,00 |  | 3 008 284,00 | 3 008 284,00 | 1 504 142,00 | 1 504 142,00 |  |
|  |  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 | 946 260,00 | 946 260,00 | 473 130,00 | 473 130,00 |  | 946 260,00 | 946 260,00 | 473 130,00 | 473 130,00 |  |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 3 201,00 | 3 201,00 | 1 600,50 | 1 600,50 |  | 3 201,00 | 3 201,00 | 1 600,50 | 1 600,50 |  |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 2 058 823,00 | 2 058 823,00 | 1 029 411,50 | 1 029 411,50 |  | 2 058 823,00 | 2 058 823,00 | 1 029 411,50 | 1 029 411,50 |  |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 15 646 000,00 |  | 0,00 | 0,00 |  | 15 646 000,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 12 674 800,00 | 12 674 671,44 | 6 337 335,72 | 6 337 335,72 |  | 12 674 800,00 | 12 674 671,44 | 6 337 335,72 | 6 337 335,72 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 4 854 527,72 | 4 854 399,16 | 2 427 199,58 | 2 427 199,58 |  | 4 854 527,72 | 4 854 399,16 | 2 427 199,58 | 2 427 199,58 |  |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 38,30 | 38,30 | 38,30 | 38,30 |  | 38,30 | 38,30 | 38,30 | 38,30 |  |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 7 820 272,28 | 7 820 272,28 | 3 910 136,14 | 3 910 136,14 |  | 7 820 272,28 | 7 820 272,28 | 3 910 136,14 | 3 910 136,14 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 7 820 272,28 | 7 820 272,28 | 3 910 136,14 | 3 910 136,14 |  | 7 820 272,28 | 7 820 272,28 | 3 910 136,14 | 3 910 136,14 |  |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 3 366 757,81 | 3 366 757,81 | 1 683 378,91 | 1 683 378,91 |  | 3 366 757,81 | 3 366 757,81 | 1 683 378,91 | 1 683 378,91 |  |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 200 561,86 | 200 561,86 | 100 280,93 | 100 280,93 |  | 200 561,86 | 200 561,86 | 100 280,93 | 100 280,93 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 4 252 952,61 | 4 252 952,61 | 2 126 476,31 | 2 126 476,31 |  | 4 252 952,61 | 4 252 952,61 | 2 126 476,31 | 2 126 476,31 |  |
|  |  | 1.9 | Объем реализации воды | м3 | 8 015 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 8 015 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.9.1 | По приборам учета | м3 | 6 723 300,00 |  | 0,00 | 0,00 |  | 6 723 300,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.9.2 | По нормативам потребления | м3 | 1 292 200,00 |  | 0,00 | 0,00 |  | 1 292 200,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **298 319,11** | **243 770,50** | **120 594,91** | **123 175,60** |  | **331 675,28** | **251 903,58** | **123 175,59** | **128 727,99** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **222 126,83** | **192 046,58** | **96 023,29** | **96 023,29** |  | **247 631,81** | **198 661,12** | **99 330,56** | **99 330,56** |  |
| **НР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **5 981,80** | **5 347,57** | **2 673,78** | **2 673,78** |  | **6 221,07** | **5 561,47** | **2 780,74** | **2 780,74** |  |
| **НР** | О | 3.1.1 | хлор жидкий | тыс руб | 2 479,81 | 2 422,92 | 1 211,46 | 1 211,46 |  | 2 579,00 | 2 519,84 | 1 259,92 | 1 259,92 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество | Ед.изм. | 30,50 | 29,60 | 14,80 | 14,80 | по плану 2025 г | 30,50 | 29,60 | 14,80 | 14,80 | по плану 2026 г |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 81 305,17 | 81 852,42 | 81 852,42 | 81 852,42 | по плану 2025 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2026 год | 84 557,38 | 85 126,51 | 85 126,51 | 85 126,51 | по плану 2026 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2027 год |
| **НР** | О | 3.1.2 | Сода кальцинированная | тыс руб | 1 000,78 | 1 007,51 | 503,76 | 503,76 |  | 1 040,81 | 1 047,81 | 523,91 | 523,91 |  |
| **НР** | 3.1.2.1 | Количество | Ед.изм. | 20,00 | 20,00 | 10,00 | 10,00 | по плану 2025 г | 20,00 | 20,00 | 10,00 | 10,00 | по плану 2026 г |
| **НР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 50 038,75 | 50 375,54 | 50 375,54 | 50 375,54 | по плану 2025 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2026 год | 52 040,30 | 52 390,56 | 52 390,56 | 52 390,56 | по плану 2026 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2027 год |
| **НР** | О | 3.1.3 | Оксихлорид алюминия | тыс руб | 2 363,11 | 1 768,56 | 884,28 | 884,28 |  | 2 457,64 | 1 839,30 | 919,65 | 919,65 |  |
| **НР** | 3.1.3.1 | Количество | Ед.изм. | 60,00 | 44,60 | 22,30 | 22,30 | по плану 2025 г | 60,00 | 44,60 | 22,30 | 22,30 | по плану 2026 г |
| **НР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 39 385,24 | 39 650,34 | 39 650,34 | 39 650,34 | по плану 2025 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2026 год | 40 960,65 | 41 236,35 | 41 236,35 | 41 236,35 | по плану 2026 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2027 год |
| **НР** | О | 3.1.4 | Флокулянт "Праестол 2500" | тыс руб | 138,10 | 148,58 | 74,29 | 74,29 |  | 143,62 | 154,52 | 77,26 | 77,26 |  |
| **НР** | 3.1.4.1 | Количество | Ед.изм. | 0,26 | 0,28 | 0,14 | 0,14 | по плану 2025 г | 0,26 | 0,28 | 0,14 | 0,14 | по плану 2026 г |
| **НР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 527 091,47 | 530 639,20 | 530 639,20 | 530 639,20 | по плану 2025 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2026 год | 548 175,13 | 551 864,77 | 551 864,77 | 551 864,77 | по плану 2026 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2027 год |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **36 320,61** | **37 355,95** | **18 677,98** | **18 677,98** |  | **38 318,23** | **39 298,46** | **19 649,23** | **19 649,23** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,26 | 4,39 | 4,39 | 4,39 |  | 4,50 | 4,62 | 4,62 | 4,62 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 6 626,13 | 6 624,59 | 3 312,30 | 3 312,30 |  | 6 626,13 | 6 624,59 | 3 312,30 | 3 312,30 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,42 | 0,42 | 0,42 | 0,42 |  | 0,42 | 0,42 | 0,42 | 0,42 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **746,33** | **767,56** | **383,78** | **383,78** |  | **787,37** | **807,47** | **403,73** | **403,73** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 8,20 | 8,43 | 8,43 | 8,43 | по плановому тарифу за 2025 с учетом индекса цен производителя ээ на 2026 (105,2%) | 8,65 | 8,87 | 8,87 | 8,87 | по плановому тарифу за 2026 с учетом индекса цен производителя ээ на 2027 (105,2%) |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 91,07 | 91,05 | 45,52 | 45,52 | по плану 2025 г | 91,07 | 91,05 | 45,52 | 45,52 | по плану 2026 г |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **27 512,80** | **28 295,61** | **14 147,81** | **14 147,81** |  | **29 026,00** | **29 766,99** | **14 883,49** | **14 883,49** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,21 | 4,33 | 4,33 | 4,33 | по плановому тарифу за 2025 с учетом индекса цен производителя ээ на 2026 (105,2%) | 4,44 | 4,56 | 4,56 | 4,56 | по плановому тарифу за 2026 с учетом индекса цен производителя ээ на 2027 (105,2%) |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 6 535,06 | 6 533,54 | 3 266,77 | 3 266,77 | по плану 2025 г | 6 535,06 | 6 533,54 | 3 266,77 | 3 266,77 | по плану 2026 г |
| **ЭР** |  | **3.3.2.2** | **Заявленная мощность по СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **8 061,48** | **8 292,78** | **4 146,39** | **4 146,39** |  | **8 504,86** | **8 724,01** | **4 362,00** | **4 362,00** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 980,24 | 1 008,36 | 1 008,36 | 1 008,36 | по плановому тарифу за 2025 с учетом индекса цен производителя ээ на 2026 (105,2%) | 1 034,15 | 1 060,80 | 1 060,80 | 1 060,80 | по плановому тарифу за 2026 с учетом индекса цен производителя ээ на 2027 (105,2%) |
| **ЭР** |  | 3.3.2.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 8,22 | 8,22 | 4,11 | 4,11 | по плану 2025 г | 8,22 | 8,22 | 4,11 | 4,11 | по плану 2026 г |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **3 612,51** | **3 612,51** | **1 806,26** | **1 806,26** | по предложению предприятия | **3 757,02** | **3 757,02** | **1 878,51** | **1 878,51** | по предложению предприятия |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **56 395,84** | **41 416,66** | **20 708,33** | **20 708,33** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024-2026 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, на 2026 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **64 855,22** | **42 642,60** | **21 321,30** | **21 321,30** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024-2027 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, на 2026 год 104%, на 2027 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 55 290,04 | 46 640,39 | 46 640,39 | 46 640,39 |  | 63 583,55 | 48 020,94 | 48 020,94 | 48 020,94 |  |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 85,00 | 74,00 | 74,00 | 74,00 | по плану 2025 г | 85,00 | 74,00 | 74,00 | 74,00 | по плану 2026 г |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **17 031,54** | **12 507,83** | **6 253,92** | **6 253,92** |  | **19 586,28** | **12 878,06** | **6 439,03** | **6 439,03** |  |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **102 784,53** | **91 806,06** | **45 903,03** | **45 903,03** |  | **114 893,99** | **94 523,52** | **47 261,76** | **47 261,76** |  |
| **ОР** |  | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 54 127,17 | 48 848,48 | 24 424,24 | 24 424,24 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024-2026 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, на 2026 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | 62 246,24 | 50 294,40 | 25 147,20 | 25 147,20 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024-2027 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, на 2026 год 104%, на 2027 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 51 256,79 | 51 527,94 | 51 527,94 | 51 527,94 |  | 58 945,30 | 53 053,16 | 53 053,16 | 53 053,16 |  |
|  |  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 88,00 | 79,00 | 79,00 | 79,00 | по плану 2025 г | 88,00 | 79,00 | 79,00 | 79,00 | по плану 2026 г |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 16 346,41 | 14 752,24 | 7 376,12 | 7 376,12 |  | 18 798,36 | 15 188,91 | 7 594,45 | 7 594,45 |  |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 32 310,95 | 28 205,33 | 14 102,67 | 14 102,67 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024-2026 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, на 2026 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | 33 849,39 | 29 040,21 | 14 520,10 | 14 520,10 | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024-2027 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, на 2026 год 104%, на 2027 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | электроэнергия | тыс руб | 1 013,66 | 957,36 | 478,68 | 478,68 | 1 069,28 | 985,70 | 492,85 | 492,85 |
| **ОР** | О | 3.11.3.2 | амортизация | тыс руб | 1 660,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 743,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.11.3.3 | ГСМ | тыс руб | 5 500,80 | 5 073,68 | 2 536,84 | 2 536,84 | 5 720,80 | 5 223,86 | 2 611,93 | 2 611,93 |
| **ОР** | О | 3.11.3.4 | Уголь | тыс руб | 2 700,40 | 2 688,10 | 1 344,05 | 1 344,05 | 2 808,40 | 2 767,67 | 1 383,83 | 1 383,83 |
| **ОР** | О | 3.11.3.5 | Охрана объектов | тыс руб | 9 778,98 | 8 770,06 | 4 385,03 | 4 385,03 | 10 267,93 | 9 029,65 | 4 514,82 | 4 514,82 |
| **ОР** | О | 3.11.3.6 | прочие расходы | тыс руб | 11 656,65 | 10 716,13 | 5 358,07 | 5 358,07 | 12 239,49 | 11 033,33 | 5 516,66 | 5 516,66 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **8 432,30** | **8 347,17** | **4 173,58** | **4 173,58** |  | **8 769,56** | **8 594,24** | **4 297,12** | **4 297,12** |  |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **7 461,40** | **7 288,52** | **3 644,26** | **3 644,26** |  | **7 759,86** | **7 504,26** | **3 752,13** | **3 752,13** |  |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **970,90** | **1 058,65** | **529,32** | **529,32** |  | **1 009,70** | **1 089,98** | **544,99** | **544,99** |  |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 970,90 | 1 058,65 | 529,32 | 529,32 |  | 1 009,70 | 1 089,98 | 544,99 | 544,99 |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **38 147,34** | **26 014,33** | **13 007,17** | **13 007,17** |  | **43 290,87** | **26 784,36** | **13 392,18** | **13 392,18** |  |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **24 849,32** | **18 121,41** | **9 060,71** | **9 060,71** |  | **28 576,72** | **18 657,81** | **9 328,90** | **9 328,90** |  |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 79 645,26 | 62 921,57 | 62 921,57 | 62 921,57 |  | 91 592,05 | 64 784,05 | 64 784,05 | 64 784,05 |  |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 26,00 | 24,00 | 24,00 | 24,00 |  | 26,00 | 24,00 | 24,00 | 24,00 |  |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **7 504,49** | **5 472,67** | **2 736,33** | **2 736,33** |  | **8 630,17** | **5 634,66** | **2 817,33** | **2 817,33** |  |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **5 793,53** | **2 420,25** | **1 210,13** | **1 210,13** |  | **6 083,98** | **2 491,89** | **1 245,95** | **1 245,95** |  |
| **ОР** | О | 5.3.1 | электроэнергия | тыс руб | 149,85 | 142,24 | 71,12 | 71,12 |  | 158,12 | 146,45 | 73,23 | 73,23 |  |
| **ОР** | О | 5.3.2 | Амортизация | тыс руб | 310,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 326,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 5.3.3 | прочие расходы (услуги связи, канцелярские расходы, все прочие 26 счета за вычетом вышеуказанных) | тыс руб | 5 332,83 | 2 278,01 | 1 139,01 | 1 139,01 |  | 5 599,47 | 2 345,44 | 1 172,72 | 1 172,72 |  |
| **ОР** |  | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** | **2 506,43** | **1 253,22** | **1 253,22** |  | **0,00** | **2 580,62** | **1 290,31** | **1 290,31** |  |
| **ОР** | О | **6.7** | **Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, связанных со сбытовой деятельностью, в экономически обоснованном размере и прочие расходы, связанные со сбытовой деятельностью, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **2 506,43** | **1 253,22** | **1 253,22** |  | **0,00** | **2 580,62** | **1 290,31** | **1 290,31** |  |
| **ОР** | О | 6.7.7 | услуги банков и расчетных центров, услуг по снятию и сбору показаний приборов учета, услуг по истребованию задолженности по оплате коммунальных услуг с учетом положения пункта 27 Методических указаний | тыс руб |  | 2 506,43 | 1 253,22 | 1 253,22 |  |  | 2 580,62 | 1 290,31 | 1 290,31 |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **11 646,50** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **11 646,50** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **11 646,50** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | отклонено в соответствии с действующим законодательством | **11 646,50** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | отклонено в соответствии с действующим законодательством |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **26,04** | **26,04** | **13,02** | **13,02** |  | **26,04** | **26,04** | **13,02** | **13,02** |  |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 26,04 | 26,04 | 13,02 | 13,02 | по плану 2023 г | 26,04 | 26,04 | 13,02 | 13,02 | по плану 2023 г |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **17 940,10** | **14 829,95** | **6 124,63** | **8 705,32** |  | **20 310,50** | **15 257,20** | **4 852,40** | **10 404,80** |  |
| **НР** |  | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 9.2 | Плата за пользование водным объектом | тыс руб | 15 244,70 | 13 688,05 | 5 553,68 | 8 134,37 | по договору водопользования на 25 г. с учетом изменения ставок по доп. согл., с учетом ИПЦ на 2026 г 104%, по плановому объему воды на 2026 г. | 17 531,40 | 14 235,57 | 4 419,80 | 9 815,78 | по договору водопользования на 25 г. с учетом изменения ставок по доп. согл., с учетом ИПЦ на 2026, 2027 гг 104%, по плановому объему воды на 2027 г. |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 43,20 | 38,91 | 19,46 | 19,46 | учтено на уровне факта 2021 г по декларации водн.налога(ставка и коэфф.2025г с учетом ИПЦ на 2026 г 104%) по плановому объему воды на 2026 г | 49,70 | 40,47 | 20,24 | 20,24 | учтено на уровне факта 2021 г по декларации водн.налога(ставка и коэфф.2025г с учетом ИПЦ на 2026, 2027 гг 104%) по плановому объему воды на 2027 г |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 118,50 | 118,50 | 59,25 | 59,25 | по плану 2025 г | 118,50 | 118,50 | 59,25 | 59,25 | по плану 2026 г |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 1 747,70 | 984,49 | 492,25 | 492,25 | по среднегодовой ост.стоим \* 2,2% В доле ВС | 1 747,70 | 862,66 | 353,12 | 509,54 | по среднегодовой ост.стоим \* 2,2% В доле ВС |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **3 140,30** | **847,62** | **423,81** | **423,81** |  | **3 466,30** | **847,62** | **423,81** | **423,81** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 3 140,30 | 847,62 | 423,81 | 423,81 |  | 3 466,30 | 847,62 | 423,81 | 423,81 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 3 140,30 | 847,62 | 423,81 | 423,81 | по плану 2025 г | 3 466,30 | 847,62 | 423,81 | 423,81 | по плану 2026 г |
| **П** |  | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.4 | Прибыль на прочие цели: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 786,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 863,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 786,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 863,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб | 786,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 863,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **301 459,41** | **244 618,12** | **121 018,71** | **123 599,40** |  | **335 141,58** | **252 751,20** | **123 599,40** | **129 151,80** |  |
|  |  | **15.1** | На потребительский рынок | **тыс руб** | 301 459,41 | 244 618,12 | 121 018,71 | 123 599,40 |  | 335 141,58 | 252 751,20 | 123 599,40 | 129 151,80 |  |
|  |  | **15.2** | На собственные нужды производства | **тыс руб** | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **301 459,41** | **244 618,12** | **121 018,71** | **123 599,40** |  | **335 141,58** | **252 751,20** | **123 599,40** | **129 151,80** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 301 459,41 | 244 618,12 | 121 018,71 | 123 599,40 |  | 335 141,58 | 252 751,20 | 123 599,40 | 129 151,80 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **38,55** | **31,28** | **30,95** | **31,61** | **102%** | **42,86** | **32,32** | **31,61** | **33,03** | **104%** |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 38,55 | 31,28 | 30,95 | 31,61 |  | 42,86 | 32,32 | 31,61 | 33,03 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **135 372,33** | **108 386,56** | 54 193,28 | 54 193,28 |  | **155 678,18** | **111 594,80** | 55 797,40 | 55 797,40 |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **199,00** | **177,00** | 177,00 | 177,00 |  | **199,00** | **177,00** | 177,00 | 177,00 |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **56 688,58** | **51 029,45** | 51 029,45 | 51 029,45 |  | **65 191,87** | **52 539,93** | 52 539,93 | 52 539,93 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  | **1** |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  | **4,0** |  |  |  |  | **4,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  | **1,030** |  |  |  |  | **1,030** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **1,05** | **0,347710574** |  |  |  | **1,05** | **0,336484221** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **286 672,61** | **243 770,50** | **120 594,91** | **123 175,60** |  | **320 028,78** | **251 903,58** | **123 175,59** | **128 727,99** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **222 791,55** | **182 598,48** | **91 299,24** | **91 299,24** |  | **251 395,92** | **188 003,40** | **94 001,70** | **94 001,70** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **27 560,45** | **23 816,06** | **10 617,69** | **13 198,38** |  | **30 314,63** | **24 601,72** | **9 524,66** | **15 077,06** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **36 320,61** | **37 355,95** | **18 677,98** | **18 677,98** |  | **38 318,23** | **39 298,46** | **19 649,23** | **19 649,23** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **11 646,50** | **-** | **-** | **-** |  | **11 646,50** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **3 140,30** | **847,62** | **423,81** | **423,81** |  | **3 466,30** | **847,62** | **423,81** | **423,81** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **301 459,41** | **244 618,12** | **121 018,71** | **123 599,40** |  | **335 141,58** | **252 751,20** | **123 599,40** | **129 151,80** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МУП "Междуреченский водоканал" | | ВО |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2021 год** | | **2022 год** | **2023 год** | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** |
|  |  |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 11 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 13 759 720,00 | 13 429 500,00 | 12 676 400,00 | 13 429 500,00 | 13 429 500,00 | по факту 2021 г |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 5 616 738,80 | 5 574 500,00 | 5 570 976,81 | 5 692 062,84 | 5 692 062,84 |  |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 5 616 738,80 | 5 574 500,00 | 5 570 976,81 | 5 692 062,84 | 5 692 062,84 | по методике |
|  |  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 4 331 528,65 | 4 289 800,00 | 4 308 063,35 | 4 369 364,85 | 4 369 364,85 |  |
|  |  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 299 010,55 | 270 000,00 | 232 962,15 | 265 962,16 | 265 962,16 |  |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 986 199,60 | 1 014 700,00 | 1 029 951,31 | 1 056 735,83 | 1 056 735,83 |  |
|  |  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 13 759 720,00 | 13 429 500,00 | 12 676 400,00 | 13 429 500,00 | 13 429 500,00 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **179 192,73** | **187 757,96** | **188 137,23** | **238 709,37** | **240 595,29** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **151 047,51** | **154 752,44** | **157 224,33** | **192 732,90** | **200 208,69** |  |
| **НР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **1 295,86** | **1 874,40** | **1 754,73** | **2 475,71** | **2 283,15** |  |
| **НР** | О | 3.1.1 | Хлор жидкий | тыс руб | 1 258,63 | 1 751,90 | 1 528,07 | 2 073,06 | 2 073,07 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество |  | 22,56 | 28,68 | 25,11 | 28,68 | 28,68 | по факту 2021 г |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/ | 55 790,36 | 61 082,14 | 60 857,64 | 72 280,00 | 72 280,00 | по предложению предприятия |
| **НР** | О | 3.1.2 | оксихлорид алюминия | тыс руб | 37,23 | 122,50 | 226,65 | 402,65 | 210,08 |  |
| **НР** | 3.1.2.1 | Количество |  | 2,00 | 6,00 | 11,50 | 11,50 | 6,00 | по факту 2021 г |
| **НР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/ | 18 613,47 | 20 416,67 | 19 708,77 | 35 013,34 | 35 013,34 | по предложению предприятия |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **28 481,61** | **30 512,91** | **28 148,21** | **33 317,82** | **34 436,87** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,88 | 2,94 | 3,07 | 3,21 | 3,32 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 7 686,89 | 7 861,68 | 7 081,69 | 7 861,68 | 7 861,68 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,56 | 0,59 | 0,56 | 0,59 | 0,59 | по факту 2021 г |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **498,00** | **509,77** | **475,90** | **556,63** | **575,33** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 6,42 | 6,40 | 6,66 | 6,98 | 7,22 | по средневзвешенному тарифу за 2021г с учетом индекса цен производителя ээ на 2022 г (104,5 %), на 2023 г (108%) |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 77,62 | 79,70 | 71,51 | 79,70 | 79,70 | по факту 2021 г |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **6 204,91** | **5 897,86** | **6 077,16** | **6 440,02** | **6 656,32** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,68 | 3,81 | 3,91 | 4,16 | 4,30 | по средневзвешенному тарифу за 2021г с учетом индекса цен производителя ээ на 2022 г (104,5 %), на 2023 г (108%) |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 686,37 | 1 549,53 | 1 553,60 | 1 549,53 | 1 549,53 | по факту 2021 г |
| **ЭР** |  | **3.3.3.1** | **Энергия СН 1 (35 кВ)** | **тыс руб** | **221,67** | **230,69** | **219,68** | **251,90** | **260,36** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.3.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,32 | 4,56 | 4,65 | 4,98 | 5,14 | по средневзвешенному тарифу за 2021г с учетом индекса цен производителя ээ на 2022 г (104,5 %), на 2023 г (108%) |
| **ЭР** |  | 3.3.3.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 51,31 | 50,62 | 47,27 | 50,62 | 50,62 | по факту 2021 г |
| **ЭР** |  | **3.3.3.2** | **Заявленная мощность по СН 1 (35 кВ)** | **тыс руб** | **692,01** | **924,86** | **704,02** | **1 009,88** | **1 043,80** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.3.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 670,61 | 764,35 | 740,55 | 834,61 | 862,64 | по средневзвешенному тарифу за 2021г с учетом индекса цен производителя ээ на 2022 г (104,5 %), на 2023 г (108%) |
| **ЭР** |  | 3.3.3.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 1,03 | 1,21 | 0,95 | 1,21 | 1,21 | по факту 2021 г |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **15 243,22** | **16 475,68** | **14 952,14** | **17 990,21** | **18 594,45** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,60 | 2,67 | 2,76 | 2,91 | 3,01 | по средневзвешенному тарифу за 2021г с учетом индекса цен производителя ээ на 2022 г (104,5 %), на 2023 г (108%) |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 5 871,58 | 6 181,83 | 5 409,31 | 6 181,83 | 6 181,83 | по факту 2021 г |
| **ЭР** |  | **3.3.4.2** | **Заявленная мощность по ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **5 621,79** | **6 474,05** | **5 719,31** | **7 069,18** | **7 306,61** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 670,61 | 764,35 | 740,55 | 834,61 | 862,65 | по средневзвешенному тарифу за 2021г с учетом индекса цен производителя ээ на 2022 г (104,5 %), на 2023 г (108%) |
| **ЭР** |  | 3.3.4.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 8,38 | 8,47 | 7,72 | 8,47 | 8,47 | по факту 2021 г |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **2 772,19** | **2 210,53** | **2 129,54** | **2 409,84** | **2 409,84** | по предложению предприятия |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **41 735,02** | **42 684,11** | **44 092,66** | **58 001,03** | **58 944,46** | по факту 2021 г с учетом ИПЦ на 2022 г 113,9%, на 2023 г 106% (с учетом дополнительно представленных материалов) |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 25 762,36 | 25 775,43 | 27 217,69 | 32 658,24 | 35 594,48 |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 135,00 | 138,00 | 135,00 | 148,00 | 138,00 | по факту 2021 г |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **12 603,98** | **12 839,22** | **13 315,98** | **17 516,31** | **17 801,23** | в соответствии с действующим законодательством (30,2%) |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **64 158,85** | **64 631,27** | **67 783,22** | **79 012,19** | **84 333,14** |  |
| **ОР** |  | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 31 865,89 | 29 243,61 | 33 666,01 | 36 956,08 | 40 383,85 | по факту 2021 г с учетом ИПЦ на 2022 г 113,9%, на 2023 г 106% (с учетом дополнительно представленных материалов) |
|  |  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 36 881,82 | 32 065,36 | 38 965,29 | 36 231,45 | 44 280,54 |
|  |  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 72,00 | 76,00 | 72,00 | 85,00 | 76,00 | по факту 2021 г |
| **ОР** |  | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 9 623,50 | 8 808,96 | 10 167,14 | 11 160,74 | 12 195,92 | в соответствии с действующим законодательством (30,2%) |
| **ОР** |  | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 22 669,46 | 26 578,70 | 23 950,07 | 30 895,37 | 31 753,37 |  |
| **ОР** | О | 3.9.3.1 | Электроэнергия | тыс руб | 2 330,07 | 5 125,30 | 2 461,70 | 5 581,93 | 5 784,41 | по факту 2021 г с учетом ИЦП ээ на 2022 г 104,5%, на 2023 г 108% |
| **ОР** | О | 3.9.3.2 | Амортизация | тыс руб | 415,69 | 1 228,80 | 439,17 | 1 287,40 | 0,00 | документы подтверждающие факт приобретения не предоставлены |
| **ОР** | О | 3.9.3.3 | ГСМ | тыс руб | 4 089,62 | 4 132,20 | 4 320,64 | 5 276,50 | 4 988,97 | по факту 2021 г с учетом ИПЦ на 2022 г 113,9%, на 2023 г 106% |
| **ОР** | О | 3.9.3.4 | Уголь | тыс руб | 1 010,20 | 1 980,70 | 1 067,27 | 2 130,00 | 2 169,73 | учтено по фактической цене 2022 г угля марки ТР с учетом доставки и 847,48 тонн потребляемого угля\* ИПЦ 2023 г 106% |
| **ОР** | О | 3.9.3.5 | Охрана объектов | тыс руб | 4 788,24 | 5 325,70 | 5 058,73 | 7 581,87 | 8 573,88 | по представленным договорам на 2022 г с учетгом ИПЦ на 2023 г 106 % |
| **ОР** | О | 3.9.3.6 | Прочие расходы | тыс руб | 10 035,63 | 8 786,00 | 10 602,55 | 9 037,67 | 10 236,37 | по фактическим затратам за 2021 год (по счетам 23,25) с учетом ИПЦ на 2022 (113,9%), на 2023 год (106,0%) и ценам по представленным договорам 2022 г |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **9 726,25** | **3 929,07** | **10 275,69** | **9 973,85** | **9 995,68** |  |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **9 263,17** | **3 755,77** | **9 786,45** | **9 786,45** | **9 786,45** |  |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **463,08** | **173,30** | **489,24** | **187,40** | **209,23** |  |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 463,08 | 173,30 | 489,24 | 187,40 | 209,23 | по факту 2021 г с учетом ИПЦ на 2022 г 113,9%, на 2023 г 106% |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **16 577,41** | **22 388,51** | **17 513,88** | **28 104,26** | **25 584,08** |  |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **11 173,95** | **13 505,74** | **11 805,18** | **17 488,97** | **17 866,33** | по факту 2021 г с учетом ИПЦ на 2022 г 113,9%, на 2023 г 106% (с учетом дополнительно представленных материалов) |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 42 264,10 | 43 287,63 | 44 651,63 | 52 050,51 | 57 263,86 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 22,03 | 26,00 | 22,03 | 28,00 | 26,00 | по факту 2021 г |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **3 374,53** | **4 047,67** | **3 565,16** | **5 281,67** | **5 395,63** | в соответствии с действующим законодательством (30,2%) |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **2 028,93** | **4 835,10** | **2 143,54** | **5 333,62** | **2 322,13** |  |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Электроэнергия | тыс руб | 74,99 | 123,30 | 79,22 | 136,07 | 139,16 | по факту 2021 г с учетом ИЦП ээ на 2022 г 104,5%, на 2023 г 108% |
| **ОР** | О | 5.3.2 | Амортизация | тыс руб | 148,43 | 259,50 | 156,81 | 286,27 | 0,00 | документы подтверждающие факт приобретения не предоставлены |
| **ОР** | О | 5.3.3 | прочие расходы (услуги связи, канцелярские расходы, все прочие 26 счета за вычетом вышеуказанных) | тыс руб | 1 805,51 | 4 452,30 | 1 907,51 | 4 911,28 | 2 182,97 | по факту 2021 г с учетом ИПЦ на 2022 г 113,9%, на 2023 г 106%. За минусом расходов на РКЦ, учтенные в п. 6.7.7. |
| **ОР** |  | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2 452,80** |  |
| **ОР** | О | **6.7** | **Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, связанных со сбытовой деятельностью, в экономически обоснованном размере и прочие расходы, связанные со сбытовой деятельностью, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2 452,80** |  |
| **ОР** | О | 6.7.7 | услуги банков и расчетных центров, услуг по снятию и сбору показаний приборов учета, услуг по истребованию задолженности по оплате коммунальных услуг с учетом положения пункта 27 Методических указаний | тыс руб |  |  |  |  | 2 452,80 | по факту 2021 г, представленному договору, в связи с переходом МКД на прямые договора с применением ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2022 год 113,9 %, на 2023 год 106% |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **4 788,30** | **0,00** | **4 788,30** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** |  | **4 788,30** | **0,00** | **4 788,30** | **0,00** | отклонено в соответствии с действующим законодательством |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **0,00** | **10,60** | **0,00** | **27,76** | **27,76** |  |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб |  | 10,60 | 0,00 | 27,76 | 27,76 | согласно договорам аренды земли в доле распределения 51,6 % на ВО |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **1 841,56** | **1 889,04** | **3 123,33** | **3 082,30** | **2 326,28** |  |
| **НР** |  | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб | 78,79 | 127,84 | 1 155,26 | 687,10 | 687,06 | по декларации о плате за НВОС за 2021 г. |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 31,56 | 114,90 | 100,00 | 114,90 | 114,90 | по факту 2021 г |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 1 731,22 | 1 646,30 | 1 868,07 | 1 646,30 | 1 524,33 | по среднегодовой ост.стоим \* 2,2% В доле ВО |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **782,51** | **1 271,50** | **1 059,46** | **2 520,20** | **736,15** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 782,51 | 1 271,50 | 1 059,46 | 2 520,20 | 736,15 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 782,51 | 1 271,50 | 1 059,46 | 2 520,20 | 736,15 | в сумме фактических затрат по счету 91.02 с корректировкой регулятора в доле выручки ВО (40,54%)+факт 9мес 2022г в пересчете на год по сч.91.02 внереализ.расх.(за выслугу лет соглас.колл.дог.)в доле выручки ВО (40,54%) с применением ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2023 год 106% |
| **П** |  | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
| **П** |  | 10.4 | Прибыль на прочие цели | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 634,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 634,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  | 634,00 | 0,00 | отклонено, у организации отсутствует прибыль |
| **НР** |  | 10.5.2 | Другие налоги | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1 528,90** | **1 564,97** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  |  | **1 528,90** | **1 520,28** |  |
| **НР** |  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  | **44,69** |  |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** | **13 040,33** |  | **17 526,80** |  | **22 385,90** | в данной статье учтено: невыполнение капитальных ремонтов за 2021 год в сумме5003,89 тыс.руб. доходы от платы за превышение ПДК за 2021 год в сумме 17382,007 тыс.руб. |
| **НР** |  | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** | **8 354,82** |  | **0,00** |  |  |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **158 580,09** | **189 029,46** | **171 669,89** | **242 758,47** | **220 510,51** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 158 580,09 | 189 029,46 | 171 669,89 | 242 758,47 | 220 510,51 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **33 540,46** | **0,00** | **41 280,70** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб | **33 540,46** |  | **52 566,63** |  |  |  |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  | **-11 285,93** |  |  |  |
| **КР** |  | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
| **КР** |  | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **192 120,55** | **189 029,46** | **212 950,59** | **242 758,47** | **220 510,51** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 192 120,55 | 189 029,46 | 212 950,59 | 242 758,47 | 220 510,51 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **34,21** | **33,91** | **38,23** | **42,65** | **38,74** | **93%** |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 34,21 | 33,91 | 38,23 | 42,65 | 38,74 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **84 774,87** | **85 433,46** | **89 563,85** | **112 446,08** | **117 194,64** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **229,03** | **240,00** | **229,03** | **261,00** | **240,00** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **30 845,35** | **29 664,40** | **32 587,82** | **35 902,32** | **40 692,58** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 41,72 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1,00** |  | **1,00** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % | **6,00** |  | **4,30** |  | **6,0** |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,0494** |  | **1,0326** |  | **1,060** |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0,50** |  | **0,50** |  | **0,334958656** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **157 797,58** | **182 969,66** | **170 610,43** | **235 449,97** | **219 774,36** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **144 801,51** | **146 472,18** | **152 981,43** | **192 607,64** | **199 111,39** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **- 15 485,54** | **5 984,57** | **- 10 519,21** | **9 524,51** | **- 13 773,90** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **28 481,61** | **30 512,91** | **28 148,21** | **33 317,82** | **34 436,87** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **4 788,30** | **-** | **4 788,30** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **782,51** | **1 271,50** | **1 059,46** | **2 520,20** | **736,15** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **33 540,46** | **-** | **41 280,70** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **192 120,55** | **189 029,46** | **212 950,59** | **242 758,47** | **220 510,51** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МУП "Междуреченский водоканал" | | ВО |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2024 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2025 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2024 по 30.06.2024** | **с 01.07.2024 по 31.12.2024** | **с 01.01.2025 по 30.06.2025** | **с 01.07.2025 по 31.12.2025** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 13 429 500,00 | 13 429 500,00 | 6 714 750,00 | 6 714 750,00 | по плану 2023 г | 13 429 500,00 | 13 429 500,00 | 6 714 750,00 | 6 714 750,00 | по плану 2024 г |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 5 481 600,00 | 5 692 062,84 | 2 846 031,42 | 2 846 031,42 |  | 5 481 600,00 | 5 692 062,84 | 2 846 031,42 | 2 846 031,42 |  |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 5 481 600,00 | 5 692 062,84 | 2 846 031,42 | 2 846 031,42 |  | 5 481 600,00 | 5 692 062,84 | 2 846 031,42 | 2 846 031,42 |  |
|  |  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 4 210 500,00 | 4 369 364,85 | 2 184 682,43 | 2 184 682,43 |  | 4 210 500,00 | 4 369 364,85 | 2 184 682,43 | 2 184 682,43 |  |
|  |  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 297 600,00 | 265 962,16 | 132 981,08 | 132 981,08 |  | 297 600,00 | 265 962,16 | 132 981,08 | 132 981,08 |  |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 973 500,00 | 1 056 735,83 | 528 367,92 | 528 367,92 |  | 973 500,00 | 1 056 735,83 | 528 367,92 | 528 367,92 |  |
|  |  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 13 429 500,00 | 13 429 500,00 | 6 714 750,00 | 6 714 750,00 |  | 13 429 500,00 | 13 429 500,00 | 6 714 750,00 | 6 714 750,00 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **264 920,73** | **249 860,78** | **124 930,39** | **124 930,39** |  | **294 653,04** | **257 889,81** | **124 599,27** | **133 290,55** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **214 809,94** | **208 230,33** | **104 115,16** | **104 115,16** |  | **239 841,84** | **215 255,84** | **107 627,92** | **107 627,92** |  |
| **НР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **2 574,75** | **2 390,45** | **1 195,23** | **1 195,23** |  | **2 677,73** | **2 486,07** | **1 243,04** | **1 243,04** |  |
| **НР** | О | 3.1.1 | Хлор жидкий | тыс руб | 2 155,99 | 2 170,50 | 1 085,25 | 1 085,25 |  | 2 242,22 | 2 257,32 | 1 128,66 | 1 128,66 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество |  | 28,68 | 28,68 | 14,34 | 14,34 | по плану 2023 г | 28,68 | 28,68 | 14,34 | 14,34 | по плану 2024 г |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/ | 75 171,20 | 75 677,16 | 75 677,16 | 75 677,16 | по плану 2023 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104,7% на 2024 год | 78 178,05 | 78 704,25 | 78 704,25 | 78 704,25 | по плану 2024 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2025 год |
| **НР** | О | 3.1.2 | оксихлорид алюминия | тыс руб | 418,76 | 219,95 | 109,98 | 109,98 |  | 435,51 | 228,75 | 114,38 | 114,38 |  |
| **НР** | 3.1.2.1 | Количество |  | 11,50 | 6,00 | 3,00 | 3,00 | по плану 2023 г | 11,50 | 6,00 | 3,00 | 3,00 | по плану 2024 г |
| **НР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/ | 36 413,87 | 36 658,97 | 36 658,97 | 36 658,97 | по плану 2023 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104,7% на 2024 год | 37 870,43 | 38 125,33 | 38 125,33 | 38 125,33 | по плану 2024 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2025 год |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **35 150,32** | **36 365,33** | **18 182,67** | **18 182,67** |  | **37 083,58** | **38 256,33** | **19 128,17** | **19 128,17** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,39 | 3,50 | 3,50 | 3,50 |  | 3,57 | 3,69 | 3,69 | 3,69 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 7 861,68 | 7 861,68 | 3 930,84 | 3 930,84 |  | 7 861,68 | 7 861,68 | 3 930,84 | 3 930,84 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,59 | 0,59 | 0,59 | 0,59 |  | 0,59 | 0,59 | 0,59 | 0,59 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **587,25** | **607,54** | **303,77** | **303,77** |  | **619,54** | **639,14** | **319,57** | **319,57** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 7,37 | 7,62 | 7,62 | 7,62 | по плановому тарифу за 2023 с учетом индекса цен производителя ээ на 2024 (105,6%) | 7,77 | 8,02 | 8,02 | 8,02 | по плановому тарифу за 2024 с учетом индекса цен производителя ээ на 2025 (105,2%) |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 79,70 | 79,70 | 39,85 | 39,85 | по плану 2023 г | 79,70 | 79,70 | 39,85 | 39,85 | по плану 2024 г |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **6 794,22** | **7 029,08** | **3 514,54** | **3 514,54** |  | **7 167,90** | **7 394,59** | **3 697,30** | **3 697,30** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,38 | 4,54 | 4,54 | 4,54 | по плановому тарифу за 2023 с учетом индекса цен производителя ээ на 2024 (105,6%) | 4,63 | 4,77 | 4,77 | 4,77 | по плановому тарифу за 2024 с учетом индекса цен производителя ээ на 2025 (105,2%) |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 549,53 | 1 549,53 | 774,77 | 774,77 | по плану 2023 г | 1 549,53 | 1 549,53 | 774,77 | 774,77 | по плану 2024 г |
| **ЭР** |  | **3.3.3.1** | **Энергия СН 1 (35 кВ)** | **тыс руб** | **265,76** | **274,94** | **137,47** | **137,47** |  | **280,37** | **289,23** | **144,62** | **144,62** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.3.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,25 | 5,43 | 5,43 | 5,43 | по плановому тарифу за 2023 с учетом индекса цен производителя ээ на 2024 (105,6%) | 5,54 | 5,71 | 5,71 | 5,71 | по плановому тарифу за 2024 с учетом индекса цен производителя ээ на 2025 (105,2%) |
| **ЭР** |  | 3.3.3.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 50,62 | 50,62 | 25,31 | 25,31 | по плану 2023 г | 50,62 | 50,62 | 25,31 | 25,31 | по плану 2024 г |
| **ЭР** |  | **3.3.3.2** | **Заявленная мощность по СН 1 (35 кВ)** | **тыс руб** | **1 065,43** | **1 102,25** | **551,12** | **551,12** |  | **1 124,03** | **1 159,57** | **579,78** | **579,78** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.3.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 880,52 | 910,95 | 910,95 | 910,95 | по плановому тарифу за 2023 с учетом индекса цен производителя ээ на 2024 (105,6%) | 928,95 | 958,32 | 958,32 | 958,32 | по плановому тарифу за 2024 с учетом индекса цен производителя ээ на 2025 (105,2%) |
| **ЭР** |  | 3.3.3.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 1,21 | 1,21 | 0,61 | 0,61 | по плану 2023 г | 1,21 | 1,21 | 0,61 | 0,61 | по плану 2024 г |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **18 979,67** | **19 635,74** | **9 817,87** | **9 817,87** |  | **20 023,56** | **20 656,80** | **10 328,40** | **10 328,40** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,07 | 3,18 | 3,18 | 3,18 | по плановому тарифу за 2023 с учетом индекса цен производителя ээ на 2024 (105,6%) | 3,24 | 3,34 | 3,34 | 3,34 | по плановому тарифу за 2024 с учетом индекса цен производителя ээ на 2025 (105,2%) |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 6 181,83 | 6 181,83 | 3 090,92 | 3 090,92 | по плану 2023 г | 6 181,83 | 6 181,83 | 3 090,92 | 3 090,92 | по плану 2024 г |
| **ЭР** |  | **3.3.4.2** | **Заявленная мощность по ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **7 457,99** | **7 715,78** | **3 857,89** | **3 857,89** |  | **7 868,18** | **8 117,00** | **4 058,50** | **4 058,50** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 880,52 | 910,95 | 910,95 | 910,95 | по плановому тарифу за 2023 с учетом индекса цен производителя ээ на 2024 (105,6%) | 928,95 | 958,32 | 958,32 | 958,32 | по плановому тарифу за 2024 с учетом индекса цен производителя ээ на 2025 (105,2%) |
| **ЭР** |  | 3.3.4.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 8,47 | 8,47 | 4,24 | 4,24 | по плану 2023 г | 8,47 | 8,47 | 4,24 | 4,24 | по плану 2024 г |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **2 511,50** | **2 511,50** | 1 255,75 | 1 255,75 | по предложению предприятия | **2 608,29** | **2 608,29** | 1 304,15 | 1 304,15 | по предложению предприятия |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **66 701,18** | **61 097,70** | **30 548,85** | **30 548,85** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициента индексации на 2024 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **76 706,36** | **62 906,19** | **31 453,10** | **31 453,10** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024-2025 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 37 556,97 | 36 894,75 | 36 894,75 | 36 894,75 |  | 43 190,52 | 37 986,83 | 37 986,83 | 37 986,83 |  |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 148,00 | 138,00 | 138,00 | 138,00 | по плану 2023 г | 148,00 | 138,00 | 138,00 | 138,00 | по плану 2024 г |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **20 143,76** | **18 451,51** | **9 225,75** | **9 225,75** |  | **23 165,32** | **18 997,67** | **9 498,83** | **9 498,83** |  |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **87 728,43** | **87 413,83** | **43 706,92** | **43 706,92** |  | **97 600,56** | **90 001,28** | **45 000,64** | **45 000,64** |  |
| **ОР** |  | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 42 499,49 | 41 859,07 | 20 929,54 | 20 929,54 |  | 48 874,42 | 43 098,10 | 21 549,05 | 21 549,05 |  |
|  |  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 41 666,17 | 45 898,11 | 45 898,11 | 45 898,11 |  | 47 916,10 | 47 256,69 | 47 256,69 | 47 256,69 |  |
|  |  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 85,00 | 76,00 | 76,00 | 76,00 |  | 85,00 | 76,00 | 76,00 | 76,00 |  |
| **ОР** |  | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 12 834,85 | 12 641,44 | 6 320,72 | 6 320,72 |  | 14 760,07 | 13 015,63 | 6 507,81 | 6 507,81 |  |
| **ОР** |  | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 32 394,09 | 32 913,32 | 16 456,66 | 16 456,66 |  | 33 966,07 | 33 887,55 | 16 943,78 | 16 943,78 |  |
| **ОР** | О | 3.9.3.1 | Электроэнергия | тыс руб | 5 889,01 | 5 995,72 | 2 997,86 | 2 997,86 |  | 6 212,77 | 6 173,19 | 3 086,60 | 3 086,60 |  |
| **ОР** | О | 3.9.3.2 | Амортизация | тыс руб | 1 351,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 1 419,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.9.3.3 | ГСМ | тыс руб | 5 487,60 | 5 171,22 | 2 585,61 | 2 585,61 |  | 5 707,10 | 5 324,29 | 2 662,14 | 2 662,14 |  |
| **ОР** | О | 3.9.3.4 | Уголь | тыс руб | 2 215,20 | 2 249,00 | 1 124,50 | 1 124,50 |  | 2 303,80 | 2 315,57 | 1 157,78 | 1 157,78 |  |
| **ОР** | О | 3.9.3.5 | Охрана объектов | тыс руб | 7 960,96 | 8 887,08 | 4 443,54 | 4 443,54 |  | 8 359,01 | 9 150,14 | 4 575,07 | 4 575,07 |  |
| **ОР** | О | 3.9.3.6 | Прочие расходы | тыс руб | 9 489,55 | 10 610,30 | 5 305,15 | 5 305,15 |  | 9 964,03 | 10 924,37 | 5 462,18 | 5 462,18 |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **10 372,81** | **10 360,82** | **5 180,41** | **5 180,41** |  | **10 787,72** | **10 667,50** | **5 333,75** | **5 333,75** |  |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **10 177,91** | **10 143,95** | **5 071,97** | **5 071,97** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициента индексации на 2024 год, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **10 585,02** | **10 444,21** | **5 222,10** | **5 222,10** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024-2025 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **194,90** | **216,88** | **108,44** | **108,44** | **202,70** | **223,29** | **111,65** | **111,65** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 194,90 | 216,88 | 108,44 | 108,44 | 202,70 | 223,29 | 111,65 | 111,65 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **31 787,22** | **26 518,67** | **13 259,33** | **13 259,33** | **35 995,92** | **27 303,62** | **10 257,44** | **17 046,18** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **20 112,32** | **18 518,98** | **9 259,49** | **9 259,49** | **23 129,16** | **19 067,14** | **6 139,20** | **12 927,94** |  |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 59 858,10 | 59 355,71 | 59 355,71 | 59 355,71 | 68 836,79 | 61 112,64 | 39 353,86 | 82 871,42 |  |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 28,00 | 26,00 | 26,00 | 26,00 |  | 28,00 | 26,00 | 26,00 | 26,00 |  |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **6 073,92** | **5 592,73** | **2 796,37** | **2 796,37** |  | **6 985,01** | **5 758,28** | **2 879,14** | **2 879,14** |  |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **5 600,98** | **2 406,95** | **1 203,48** | **1 203,48** |  | **5 881,75** | **2 478,20** | **1 239,10** | **1 239,10** |  |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Электроэнергия | тыс руб | 143,55 | 144,24 | 72,12 | 72,12 |  | 151,45 | 148,51 | 74,25 | 74,25 |  |
| **ОР** | О | 5.3.2 | Амортизация | тыс руб | 300,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 315,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 5.3.3 | прочие расходы (услуги связи, канцелярские расходы, все прочие 26 счета за вычетом вышеуказанных) | тыс руб | 5 156,84 | 2 262,71 | 1 131,36 | 1 131,36 |  | 5 414,68 | 2 329,69 | 1 164,85 | 1 164,85 |  |
| **ОР** |  | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** | **2 542,40** | **1 271,20** | **1 271,20** |  | **0,00** | **2 617,66** | **1 308,83** | **1 308,83** |  |
| **ОР** | О | **6.7** | **Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, связанных со сбытовой деятельностью, в экономически обоснованном размере и прочие расходы, связанные со сбытовой деятельностью, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **2 542,40** | **1 271,20** | **1 271,20** |  | **0,00** | **2 617,66** | **1 308,83** | **1 308,83** |  |
| **ОР** | О | 6.7.7 | услуги банков и расчетных центров, услуг по снятию и сбору показаний приборов учета, услуг по истребованию задолженности по оплате коммунальных услуг с учетом положения пункта 27 Методических указаний | тыс руб |  | 2 542,40 | 1 271,20 | 1 271,20 |  |  | 2 617,66 | 1 308,83 | 1 308,83 |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **4 788,30** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **4 788,30** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **4 788,30** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | отклонено в соответствии с действующим законодательством | **4 788,30** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | отклонено в соответствии с действующим законодательством |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **27,76** | **27,76** | **13,88** | **13,88** |  | **27,76** | **27,76** | **13,88** | **13,88** |  |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 27,76 | 27,76 | 13,88 | 13,88 | по плану 2023 г | 27,76 | 27,76 | 13,88 | 13,88 | по плану 2024 г |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **3 134,70** | **2 180,80** | **1 090,40** | **1 090,40** |  | **3 211,50** | **2 017,43** | **57,45** | **1 959,99** |  |
| **НР** |  | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб | 687,10 | 687,06 | 343,53 | 343,53 | по плану 2023 г | 687,10 | 687,06 | 0,00 | 687,06 | по плану 2024 г |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 114,90 | 114,90 | 57,45 | 57,45 | по плану 2023 г | 114,90 | 114,90 | 57,45 | 57,45 | по плану 2024 г |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 1 646,30 | 1 378,84 | 689,42 | 689,42 | по среднегодовой ост.стоим \* 2,2% В доле ВО | 1 646,30 | 1 215,47 | 0,00 | 1 215,48 | по среднегодовой ост.стоим \* 2,2% В доле ВО |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **2 764,70** | **736,15** | **368,08** | **368,08** |  | **3 039,20** | **736,15** | **0,00** | **736,16** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 2 764,70 | 736,15 | 368,08 | 368,08 |  | 3 039,20 | 736,15 | 0,00 | 736,16 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 2 764,70 | 736,15 | 368,08 | 368,08 | по плану 2023 г | 3 039,20 | 736,15 | 0,00 | 736,16 | по плану 2024 г |
| **П** |  | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.4 | Прибыль на прочие цели | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 686,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 763,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 686,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 763,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб | 686,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 763,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.2 | Другие налоги | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **267 685,43** | **250 596,93** | **125 298,47** | **125 298,47** |  | **297 692,24** | **258 625,96** | **124 599,26** | **134 026,70** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 267 685,43 | 250 596,93 | 125 298,47 | 125 298,47 |  | 297 692,24 | 258 625,96 | 124 599,26 | 134 026,70 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **-15 742,42** | **-15 043,21** | **-699,21** |  | **0,00** | **21,37** | **0,00** | **21,38** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  | **-15 742,42** | -15 043,21 | -699,21 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | **21,37** | 0,00 | 21,38 |  |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **267 685,43** | **234 854,51** | **110 255,26** | **124 599,26** |  | **297 692,24** | **258 647,34** | **124 599,26** | **134 048,08** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 267 685,43 | 234 854,51 | 110 255,26 | 124 599,26 |  | 297 692,24 | 258 647,34 | 124 599,26 | 134 048,08 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **48,83** | **41,26** | **38,74** | **43,78** | **113%** | **54,31** | **45,44** | **43,78** | **47,10** | **108%** |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 48,83 | 41,26 | 38,74 | 43,78 |  | 54,31 | 45,44 | 43,78 | 47,10 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **129 312,99** | **121 475,76** | 60 737,88 | 60 737,88 |  | **148 709,94** | **125 071,44** | **62 535,72** | **62 535,72** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **261,00** | **240,00** | 240,00 | 240,00 |  | **261,00** | **240,00** | **240,00** | **240,00** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **41 287,67** | **42 179,08** | 42 179,08 | 42 179,08 |  | **47 480,82** | **43 427,58** | **43 427,58** | **43 427,58** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  | **1** |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  | **4,7** |  |  |  |  | **4,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  | **1,037** |  |  |  |  | **1,030** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  | **0,314436361** |  |  |  |  | **0,285428976** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **260 132,43** | **249 860,78** | **124 930,39** | **124 930,39** |  | **289 864,74** | **257 889,81** | **124 599,27** | **133 290,55** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **216 733,40** | **206 384,93** | **103 192,47** | **103 192,47** |  | **244 255,88** | **212 493,93** | **102 852,59** | **109 641,33** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **8 248,71** | **7 110,51** | **3 555,26** | **3 555,26** |  | **8 525,28** | **7 139,55** | **2 618,51** | **4 521,05** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **35 150,32** | **36 365,33** | **18 182,67** | **18 182,67** |  | **37 083,58** | **38 256,33** | **19 128,17** | **19 128,17** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **4 788,30** | **-** | **-** | **-** |  | **4 788,30** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **2 764,70** | **736,15** | **368,08** | **368,08** |  | **3 039,20** | **736,15** | **- 0,00** | **736,16** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **- 15 742,42** | **- 15 043,21** | **- 699,21** |  | **-** | **21,37** | **- 0,00** | **21,38** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **267 685,43** | **234 854,51** | **110 255,26** | **124 599,26** |  | **297 692,24** | **258 647,34** | **124 599,26** | **134 048,08** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МУП "Междуреченский водоканал" | | ВО |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2026 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2027 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2026 по 30.06.2026** | **с 01.07.2026 по 31.12.2026** | **с 01.01.2027 по 30.06.2027** | **с 01.07.2027 по 31.12.2027** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 13 429 500,00 | 13 429 500,00 | 6 714 750,00 | 6 714 750,00 | по плану 2025 г | 13 429 500,00 | 13 429 500,00 | 6 714 750,00 | 6 714 750,00 | по плану 2026 г |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 5 481 600,00 | 5 692 062,84 | 2 846 031,42 | 2 846 031,42 |  | 5 481 600,00 | 5 692 062,84 | 2 846 031,42 | 2 846 031,42 |  |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 5 481 600,00 | 5 692 062,84 | 2 846 031,42 | 2 846 031,42 |  | 5 481 600,00 | 5 692 062,84 | 2 846 031,42 | 2 846 031,42 |  |
|  |  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 4 210 500,00 | 4 369 364,85 | 2 184 682,43 | 2 184 682,43 |  | 4 210 500,00 | 4 369 364,85 | 2 184 682,43 | 2 184 682,43 |  |
|  |  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 297 600,00 | 265 962,16 | 132 981,08 | 132 981,08 |  | 297 600,00 | 265 962,16 | 132 981,08 | 132 981,08 |  |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 973 500,00 | 1 056 735,83 | 528 367,92 | 528 367,92 |  | 973 500,00 | 1 056 735,83 | 528 367,92 | 528 367,92 |  |
|  |  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 13 429 500,00 | 13 429 500,00 | 6 714 750,00 | 6 714 750,00 |  | 13 429 500,00 | 13 429 500,00 | 6 714 750,00 | 6 714 750,00 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **328 387,05** | **266 197,07** | **133 098,54** | **133 098,54** |  | **366 734,72** | **274 830,17** | **137 415,09** | **137 415,09** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **268 255,79** | **222 525,04** | **111 262,52** | **111 262,52** |  | **300 562,07** | **230 068,26** | **115 034,13** | **115 034,13** |  |
| **НР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **2 784,84** | **2 585,52** | **1 292,76** | **1 292,76** |  | **2 896,24** | **2 688,94** | **1 344,47** | **1 344,47** |  |
| **НР** | О | 3.1.1 | Хлор жидкий | тыс руб | 2 331,91 | 2 347,61 | 1 173,81 | 1 173,81 |  | 2 425,19 | 2 441,52 | 1 220,76 | 1 220,76 |  |
| **НР** | 3.1.1.1 | Количество |  | 28,68 | 28,68 | 14,34 | 14,34 | по плану 2025 г | 28,68 | 28,68 | 14,34 | 14,34 | по плану 2026 г |
| **НР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/ | 81 305,17 | 81 852,42 | 81 852,42 | 81 852,42 | по плану 2025 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2026 год | 84 557,38 | 85 126,51 | 85 126,51 | 85 126,51 | по плану 2026 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2027 год |
| **НР** | О | 3.1.2 | оксихлорид алюминия | тыс руб | 452,93 | 237,90 | 118,95 | 118,95 |  | 471,05 | 247,42 | 123,71 | 123,71 |  |
| **НР** | 3.1.2.1 | Количество |  | 11,50 | 6,00 | 3,00 | 3,00 | по плану 2025 г | 11,50 | 6,00 | 3,00 | 3,00 | по плану 2026 г |
| **НР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/ | 39 385,24 | 39 650,34 | 39 650,34 | 39 650,34 | по плану 2025 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2026 год | 40 960,65 | 41 236,35 | 41 236,35 | 41 236,35 | по плану 2026 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ 104% на 2027 год |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **39 123,17** | **40 245,66** | **20 122,83** | **20 122,83** |  | **41 274,95** | **42 338,44** | **21 169,22** | **21 169,22** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,77 | 3,88 | 3,88 | 3,88 |  | 3,98 | 4,08 | 4,08 | 4,08 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 7 861,68 | 7 861,68 | 3 930,84 | 3 930,84 |  | 7 861,68 | 7 861,68 | 3 930,84 | 3 930,84 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,59 | 0,59 | 0,59 | 0,59 |  | 0,59 | 0,59 | 0,59 | 0,59 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **653,62** | **672,37** | **336,19** | **336,19** |  | **689,57** | **707,34** | **353,67** | **353,67** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 8,20 | 8,44 | 8,44 | 8,44 | по плановому тарифу за 2025 с учетом индекса цен производителя ээ на 2026 (105,2%) | 8,65 | 8,87 | 8,87 | 8,87 | по плановому тарифу за 2026 с учетом индекса цен производителя ээ на 2027 (105,2%) |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 79,70 | 79,70 | 39,85 | 39,85 | по плану 2025 г | 79,70 | 79,70 | 39,85 | 39,85 | по плану 2026 г |
| **ЭР** |  | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **7 562,14** | **7 779,11** | **3 889,55** | **3 889,55** |  | **7 978,05** | **8 183,62** | **4 091,81** | **4 091,81** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,88 | 5,02 | 5,02 | 5,02 | по плановому тарифу за 2025 с учетом индекса цен производителя ээ на 2026 (105,2%) | 5,15 | 5,28 | 5,28 | 5,28 | по плановому тарифу за 2026 с учетом индекса цен производителя ээ на 2027 (105,2%) |
| **ЭР** |  | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 549,53 | 1 549,53 | 774,77 | 774,77 | по плану 2025 г | 1 549,53 | 1 549,53 | 774,77 | 774,77 | по плану 2026 г |
| **ЭР** |  | **3.3.3.1** | **Энергия СН 1 (35 кВ)** | **тыс руб** | **295,79** | **304,27** | **152,14** | **152,14** |  | **312,06** | **320,10** | **160,05** | **160,05** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.3.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,84 | 6,01 | 6,01 | 6,01 | по плановому тарифу за 2025 с учетом индекса цен производителя ээ на 2026 (105,2%) | 6,17 | 6,32 | 6,32 | 6,32 | по плановому тарифу за 2026 с учетом индекса цен производителя ээ на 2027 (105,2%) |
| **ЭР** |  | 3.3.3.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 50,62 | 50,62 | 25,31 | 25,31 | по плану 2025 г | 50,62 | 50,62 | 25,31 | 25,31 | по плану 2026 г |
| **ЭР** |  | **3.3.3.2** | **Заявленная мощность по СН 1 (35 кВ)** | **тыс руб** | **1 185,85** | **1 219,86** | **609,93** | **609,93** |  | **1 251,07** | **1 283,30** | **641,65** | **641,65** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.3.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 980,04 | 1 008,15 | 1 008,15 | 1 008,15 | по плановому тарифу за 2025 с учетом индекса цен производителя ээ на 2026 (105,2%) | 1 033,94 | 1 060,58 | 1 060,58 | 1 060,58 | по плановому тарифу за 2026 с учетом индекса цен производителя ээ на 2027 (105,2%) |
| **ЭР** |  | 3.3.3.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 1,21 | 1,21 | 0,61 | 0,61 | по плану 2025 г | 1,21 | 1,21 | 0,61 | 0,61 | по плану 2026 г |
| **ЭР** |  | **3.3.4.1** | **Энергия ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **21 124,85** | **21 730,95** | **10 865,48** | **10 865,48** |  | **22 286,72** | **22 860,96** | **11 430,48** | **11 430,48** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,42 | 3,52 | 3,52 | 3,52 | по плановому тарифу за 2025 с учетом индекса цен производителя ээ на 2026 (105,2%) | 3,61 | 3,70 | 3,70 | 3,70 | по плановому тарифу за 2026 с учетом индекса цен производителя ээ на 2027 (105,2%) |
| **ЭР** |  | 3.3.4.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 6 181,83 | 6 181,83 | 3 090,92 | 3 090,92 | по плану 2025 г | 6 181,83 | 6 181,83 | 3 090,92 | 3 090,92 | по плану 2026 г |
| **ЭР** |  | **3.3.4.2** | **Заявленная мощность по ВН (110 кВ и выше)** | **тыс руб** | **8 300,92** | **8 539,09** | **4 269,54** | **4 269,54** |  | **8 757,48** | **8 983,12** | **4 491,56** | **4 491,56** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.4.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 980,04 | 1 008,16 | 1 008,16 | 1 008,16 | по плановому тарифу за 2025 с учетом индекса цен производителя ээ на 2026 (105,2%) | 1 033,94 | 1 060,58 | 1 060,58 | 1 060,58 | по плановому тарифу за 2026 с учетом индекса цен производителя ээ на 2027 (105,2%) |
| **ЭР** |  | 3.3.4.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 8,47 | 8,47 | 4,24 | 4,24 | по плану 2025 г | 8,47 | 8,47 | 4,24 | 4,24 | по плану 2026 г |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **2 700,33** | **2 700,33** | 1 350,17 | 1 350,17 | по предложению предприятия | **2 808,35** | **2 808,35** | 1 404,17 | 1 404,17 | по предложению предприятия |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **88 212,32** | **64 768,21** | **32 384,11** | **32 384,11** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024-2026 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, на 2026 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **101 444,16** | **66 685,35** | **33 342,68** | **33 342,68** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024-2027 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, на 2026 год 104%, на 2027 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 49 669,10 | 39 111,24 | 39 111,24 | 39 111,24 |  | 57 119,46 | 40 268,93 | 40 268,93 | 40 268,93 |  |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 148,00 | 138,00 | 138,00 | 138,00 | по плану 2025 г | 148,00 | 138,00 | 138,00 | 138,00 | по плану 2026 г |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **26 640,12** | **19 560,00** | **9 780,00** | **9 780,00** |  | **30 636,14** | **20 138,98** | **10 069,49** | **10 069,49** |  |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **108 795,01** | **92 665,32** | **46 332,66** | **46 332,66** |  | **121 502,23** | **95 408,21** | **47 704,11** | **47 704,11** |  |
| **ОР** |  | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 56 205,58 | 44 373,81 | 22 186,90 | 22 186,90 |  | 64 636,41 | 45 687,27 | 22 843,64 | 22 843,64 |  |
|  |  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 55 103,51 | 48 655,49 | 48 655,49 | 48 655,49 |  | 63 369,03 | 50 095,69 | 50 095,69 | 50 095,69 |  |
|  |  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 85,00 | 76,00 | 76,00 | 76,00 |  | 85,00 | 76,00 | 76,00 | 76,00 |  |
| **ОР** |  | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 16 974,09 | 13 400,89 | 6 700,44 | 6 700,44 |  | 19 520,20 | 13 797,56 | 6 898,78 | 6 898,78 |  |
| **ОР** |  | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 35 615,34 | 34 890,62 | 17 445,31 | 17 445,31 |  | 37 345,62 | 35 923,39 | 17 961,69 | 17 961,69 |  |
| **ОР** | О | 3.9.3.1 | Электроэнергия | тыс руб | 6 554,53 | 6 355,92 | 3 177,96 | 3 177,96 |  | 6 915,02 | 6 544,05 | 3 272,03 | 3 272,03 |  |
| **ОР** | О | 3.9.3.2 | Амортизация | тыс руб | 1 490,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 1 564,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 3.9.3.3 | ГСМ | тыс руб | 5 935,30 | 5 481,88 | 2 740,94 | 2 740,94 |  | 6 172,80 | 5 644,15 | 2 822,07 | 2 822,07 |  |
| **ОР** | О | 3.9.3.4 | Уголь | тыс руб | 2 396,00 | 2 384,11 | 1 192,05 | 1 192,05 |  | 2 491,80 | 2 454,68 | 1 227,34 | 1 227,34 |  |
| **ОР** | О | 3.9.3.5 | Охрана объектов | тыс руб | 8 776,96 | 9 420,99 | 4 710,49 | 4 710,49 |  | 9 215,81 | 9 699,85 | 4 849,92 | 4 849,92 |  |
| **ОР** | О | 3.9.3.6 | Прочие расходы | тыс руб | 10 462,23 | 11 247,73 | 5 623,87 | 5 623,87 |  | 10 985,35 | 11 580,66 | 5 790,33 | 5 790,33 |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **11 219,23** | **10 983,26** | **5 491,63** | **5 491,63** |  | **11 668,06** | **11 308,37** | **5 654,18** | **5 654,18** |  |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **11 008,43** | **10 753,36** | **5 376,68** | **5 376,68** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024-2026 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, на 2026 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **11 448,76** | **11 071,66** | **5 535,83** | **5 535,83** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024-2027 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104%, на 2026 год 104%, на 2027 год 104%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **210,80** | **229,90** | **114,95** | **114,95** | **219,30** | **236,71** | **118,35** | **118,35** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 210,80 | 229,90 | 114,95 | 114,95 | 219,30 | 236,71 | 118,35 | 118,35 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **40 807,87** | **28 111,81** | **14 055,90** | **14 055,90** | **46 312,23** | **28 943,92** | **14 471,96** | **14 471,96** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **26 598,54** | **19 631,53** | **9 815,77** | **9 815,77** |  | **30 588,32** | **20 212,62** | **10 106,31** | **10 106,31** |  |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 79 162,32 | 62 921,57 | 62 921,57 | 62 921,57 |  | 91 036,67 | 64 784,05 | 64 784,05 | 64 784,05 |  |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 28,00 | 26,00 | 26,00 | 26,00 |  | 28,00 | 26,00 | 26,00 | 26,00 |  |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **8 032,76** | **5 928,72** | **2 964,36** | **2 964,36** |  | **9 237,67** | **6 104,21** | **3 052,11** | **3 052,11** |  |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы** | **тыс руб** | **6 176,57** | **2 551,55** | **1 275,78** | **1 275,78** |  | **6 486,24** | **2 627,08** | **1 313,54** | **1 313,54** |  |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Электроэнергия | тыс руб | 159,75 | 152,91 | 76,45 | 76,45 |  | 168,58 | 157,43 | 78,72 | 78,72 |  |
| **ОР** | О | 5.3.2 | Амортизация | тыс руб | 331,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 347,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | О | 5.3.3 | прочие расходы (услуги связи, канцелярские расходы, все прочие 26 счета за вычетом вышеуказанных) | тыс руб | 5 685,42 | 2 398,65 | 1 199,32 | 1 199,32 |  | 5 969,69 | 2 469,65 | 1 234,82 | 1 234,82 |  |
| **ОР** |  | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** | **2 695,14** | **1 347,57** | **1 347,57** |  | **0,00** | **2 774,91** | **1 387,46** | **1 387,46** |  |
| **ОР** | О | **6.7** | **Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, связанных со сбытовой деятельностью, в экономически обоснованном размере и прочие расходы, связанные со сбытовой деятельностью, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **2 695,14** | **1 347,57** | **1 347,57** |  | **0,00** | **2 774,91** | **1 387,46** | **1 387,46** |  |
| **ОР** | О | 6.7.7 | услуги банков и расчетных центров, услуг по снятию и сбору показаний приборов учета, услуг по истребованию задолженности по оплате коммунальных услуг с учетом положения пункта 27 Методических указаний | тыс руб |  | 2 695,14 | 1 347,57 | 1 347,57 |  |  | 2 774,91 | 1 387,46 | 1 387,46 |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **4 788,30** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **4 788,30** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **4 788,30** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | отклонено в соответствии с действующим законодательством | **4 788,30** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | отклонено в соответствии с действующим законодательством |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **27,76** | **27,76** | **13,88** | **13,88** |  | **27,76** | **27,76** | **13,88** | **13,88** |  |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 27,76 | 27,76 | 13,88 | 13,88 | по плану 2025 г | 27,76 | 27,76 | 13,88 | 13,88 | по плану 2026 г |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **3 288,10** | **1 854,06** | **927,03** | **927,03** |  | **3 376,30** | **1 706,95** | **853,48** | **853,48** |  |
| **НР** |  | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб | 687,10 | 687,06 | 343,53 | 343,53 | по плану 2025 г | 687,10 | 687,06 | 343,53 | 343,53 | по плану 2026 г |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 114,90 | 114,90 | 57,45 | 57,45 | по плану 2025 г | 114,90 | 114,90 | 57,45 | 57,45 | по плану 2026 г |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 1 646,30 | 1 052,10 | 526,05 | 526,05 | по среднегодовой ост.стоим \* 2,2% В доле ВО | 1 646,30 | 904,99 | 452,50 | 452,50 | по среднегодовой ост.стоим \* 2,2% В доле ВО |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **3 347,90** | **736,15** | **368,08** | **368,08** |  | **3 695,50** | **736,15** | **368,08** | **368,08** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 3 347,90 | 736,15 | 368,08 | 368,08 |  | 3 695,50 | 736,15 | 368,08 | 368,08 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб | 3 347,90 | 736,15 | 368,08 | 368,08 | по плану 2025 г | 3 695,50 | 736,15 | 368,08 | 368,08 | по плану 2026 г |
| **П** |  | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.4 | Прибыль на прочие цели | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 839,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 928,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 839,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 928,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб | 839,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 928,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.2 | Другие налоги | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **14** | **Расходы, связанные с приобретением регулируемой организацией товаров (работ, услуг), используемых при осуществлении регулируемых видов деятельности, по завышенным ценам и в завышенных объемах** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **331 734,95** | **266 933,23** | **133 466,61** | **133 466,61** |  | **370 430,22** | **275 566,33** | **137 783,16** | **137 783,16** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 331 734,95 | 266 933,23 | 133 466,61 | 133 466,61 |  | 370 430,22 | 275 566,33 | 137 783,16 | 137 783,16 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **7 253,44** | **581,47** | **6 671,97** |  | **0,00** | **8 467,61** | **2 355,43** | **6 112,19** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  | **7 253,44** | 581,47 | 6 671,97 |  |  | **8 467,61** | 2 355,43 | 6 112,19 |  |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.5 | Величина корректировки НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **331 734,95** | **274 186,67** | **134 048,08** | **140 138,59** |  | **370 430,22** | **284 033,94** | **140 138,59** | **143 895,35** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 331 734,95 | 274 186,67 | 134 048,08 | 140 138,59 |  | 370 430,22 | 284 033,94 | 140 138,59 | 143 895,35 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **60,52** | **48,17** | **47,10** | **49,24** | **105%** | **67,58** | **49,90** | **49,24** | **50,56** | **103%** |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 60,52 | 48,17 | 47,10 | 49,24 |  | 67,58 | 49,90 | 49,24 | 50,56 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **171 016,44** | **128 773,55** | **64 386,78** | **64 386,78** |  | **196 668,89** | **132 585,25** | **66 292,62** | **66 292,62** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **261,00** | **240,00** | **240,00** | **240,00** |  | **261,00** | **240,00** | **240,00** | **240,00** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **54 602,95** | **44 713,04** | **44 713,04** | **44 713,04** |  | **62 793,39** | **46 036,54** | **46 036,54** | **46 036,54** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  | **1** |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  | **4,0** |  |  |  |  | **4,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  | **1,030** |  |  |  |  | **1,030** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  | **0,269208946** |  |  |  |  | **0,259851397** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **323 598,75** | **266 197,07** | **133 098,54** | **133 098,54** |  | **361 946,42** | **274 830,17** | **137 415,09** | **137 415,09** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **275 674,55** | **218 783,75** | **109 391,87** | **109 391,87** |  | **311 562,82** | **225 259,74** | **112 629,87** | **112 629,87** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **8 801,03** | **7 167,67** | **3 583,83** | **3 583,83** |  | **9 108,65** | **7 231,99** | **3 616,00** | **3 616,00** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **39 123,17** | **40 245,66** | **20 122,83** | **20 122,83** |  | **41 274,95** | **42 338,44** | **21 169,22** | **21 169,22** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **4 788,30** | **-** | **-** | **-** |  | **4 788,30** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **3 347,90** | **736,15** | **368,08** | **368,08** |  | **3 695,50** | **736,15** | **368,08** | **368,08** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **7 253,44** | **581,47** | **6 671,97** |  | **-** | **8 467,61** | **2 355,43** | **6 112,19** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **331 734,95** | **274 186,67** | **134 048,08** | **140 138,59** |  | **370 430,22** | **284 033,94** | **140 138,59** | **143 895,35** |  |

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**МУП «Междуреченский Водоканал» (Междуреченский городской округ)**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2027**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | |
| 2023 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | | 2027 год | |
| с 01.01. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1. Питьевая вода | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Население  (с НДС)\* | 34,45 | 34,45 | 35,53 | 35,53 | 37,14 | 37,14 | 37,93 | 37,93 | 39,64 |
| 1.2. | Прочие потребители (без НДС) | 28,71 | 28,71 | 29,61 | 29,61 | 30,95 | 30,95 | 31,61 | 31,61 | 33,03 |
| 1. Водоотведение | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Население  (с НДС)\* | 46,49 | 46,49 | 52,54 | 52,54 | 56,52 | 56,52 | 59,09 | 59,09 | 60,67 |
| 2.2. | Прочие потребители (без НДС) | 38,74 | 38,74 | 43,78 | 43,78 | 47,10 | 47,10 | 49,24 | 49,24 | 50,56 |

\*Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.

Приложение № 19 к протоколу № 87

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 28.11.2022

**Пояснительная записка**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

**к проекту постановления РЭК Кузбасса «О внесении изменения в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 06.11.2019 № 399 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения**

**и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение МУП «Междуреченский Водоканал»**

**(Междуреченский городской округ)»**

Постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 06.11.2019 № 399 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение МУП «Междуреченский Водоканал» (Междуреченский городской округ)» (в редакции постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 03.12.2020 № 506, от 09.12.2021 № 654) МУП «Междуреченский Водоканал» установлены тарифы на питьевую воду, водоотведение на 2020-2022 годы.

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации»:

Пункт 3. Органам исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г.:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) и (или) предельные (минимальные и (или) максимальные) уровни цен (тарифов) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 год до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 год параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

Таким образом, предлагаем внести изменение в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 06.11.2019 № 399 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение МУП «Междуреченский Водоканал» (Междуреченский городской округ)» (в редакции постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 03.12.2020 № 506, от 09.12.2021 № 654), утвердив тарифы:

- на питьевую воду на период с 01.12.2022 по 31.12.2022 на уровне 2023 года для прочих потребителей в размере 28,71 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год), для населения – 34,45 руб./м3 с НДС;

- на водоотведение на период с 01.12.2022 по 31.12.2022 на уровне 2023 года для прочих потребителей в размере 38,74 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год), для населения – 46,49 руб./м3 с НДС.

Дополнительных материалов в РЭК Кузбасса от МУП «Междуреченский Водоканал» в установленный постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» срок не поступало.

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**МУП «Междуреченский Водоканал» (Междуреченский городской округ)**

**на период с 01.01.2020 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | |
| 2020 год | | 2021 год | | 2022 год | | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 30.11. | с 01.12. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Питьевая вода | | | | | | | | |
| 1.1. | Население (с НДС)\* | 20,00 | 20,74 | 20,74 | 22,27 | 22,27 | 27,84 | 34,45 |
| 1.2. | Прочие потребители (без НДС) | 16,67 | 17,28 | 17,28 | 18,56 | 18,56 | 23,20 | 28,71 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | |
| 2.1. | Население (с НДС)\* | 40,16 | 40,42 | 40,42 | 41,68 | 41,68 | 50,06 | 46,49 |
| 2.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 33,47 | 33,68 | 33,68 | 34,73 | 34,73 | 41,72 | 38,74 |

\*Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.

».

Приложение № 20 к протоколу № 87

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 28.11.2022

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, представленнымМУП «Междуреченский водоканал» (Междуреченский городской округ), для установления тарифов на услугу по подвозу питьевой воды, реализуемую на потребительском рынке на 2023 год

Ведущий консультант отдела ценообразования в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации отходов Региональной энергетической комиссии Кузбасса Величко О.В. (далее - специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по установлению тарифов на услугу по подвозу питьевой воды, реализуемую на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

В соответствии с пунктом 3 статьи 31 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении водоотведении» регулирование тарифов на подвоз воды осуществляется на основании заявления органа местного самоуправления в орган регулирования тарифов, а также в случаях, предусмотренных правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утверждаемыми Правительством Российской Федерации.

Администрация Междуреченского городского округа обратилась в Региональную энергетическую комиссию Кузбасса (далее - РЭК Кузбасса) с заявлением об установлении тарифов на подвоз питьевой воды на территории Междуреченского городского округа для МУП «Междуреченский водоканал» (исх. от 10.11.2022 № исх-01-03/565, вх. от 11.11.2022 № 6897).

В материалах представлено заявление об установлении тарифов (исх. от 10.11.2022 № 7-3460, вх. от 11.11.2022 № 6898) и обосновывающие документы для установления тарифов на подвоз воды на 2023 год на территории Междуреченского городского округа.

Согласно представленному заявлению организацией было предложено установить тариф на подвоз воды на 2023 год для потребителей Междуреченского городского округа:

- в размере 1337,24 руб./м3 на 2023 год с применением метода экономически обоснованных расходов.

На основании представленных материалов открыто дело «Об установлении тарифов на услугу холодного водоснабжения (подвоз питьевой воды) на 2023 год, оказываемую МУП «Междуреченский водоканал» (Междуреченский городской округ)» за № 119-ПВ от 17.11.2022.

Перечень нормативных правовых актов, использованных в процессе проведения экспертизы предложения об установлении тарифов:

1. Гражданский кодекс Российской Федерации;

2. Налоговый кодекс Российской Федерации;

3. Федеральный закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;

4. Федеральный закон от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции»;

5. Федеральный закон от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

6. Федеральный закон от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

7. Постановление Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

8. Постановление Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения»;

9. Методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э;

10. Регламент установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э; 11. Приказ Минстроя России от 25.12.2014 № 22/пр «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета затрат по видам деятельности организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и единой системы классификации таких затрат»; 12. Приказ Минстроя России от 04.04.2014 № 162/пр «Об утверждении перечня показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, порядка и правил определения плановых значений и фактических значений таких показателей»;

13. Приказ Минстроя России от 23.03.2020 №154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства»;

14. Иные нормативные правовые акты Российской Федерации.

Расчет тарифа произведен специалистом в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания). Установление тарифов производится на 2023 год без учета календарной разбивки, с учетом особенностей, предусмотренных постановлением Правительства Российской Федерации от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации».

При этом установление тарифов на 2023 год осуществляется с учетом особенностей, предусмотренных постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации», согласно которому:

Пункт 3. Исполнительным органам субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г.:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов подключения (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) и (или) предельные (минимальные и (или) максимальные) уровни цен (тарифов) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 год до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 год параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

При расчете статей расходов специалистом использовался индекс потребительских цен на 2023 год – 106,0%, (далее – ИПЦ Минэкономразвития России).

Вышеуказанный индекс принят согласно основным параметрам прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, опубликованном 28.09.2022 на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее – прогноз Минэкономразвития России).

**Общая характеристика организации**

Муниципальное унитарное предприятие «Междуреченский водоканал» (далее – «организация») создано на основании постановления администрации Междуреченского городского округа от 17.10.2018 № 2612-п «О создании муниципального унитарного предприятия «Междуреченский Водоканал».

В соответствии с приказом Комитета по управлению имуществом муниципального образования «Междуреченский городской округ» от 15.11.2018 № 1023-п «О принятии имущества в муниципальную собственность и передаче в хозяйственное ведение МУП «Междуреченский Водоканал» имущество организации, ранее обслуживающей объекты коммунальной инфраструктуры на территории Междуреченского городского округа, выкуплено Комитетом по управлению имуществом муниципального образования «Междуреченский городской округ» на основании договора купли – продажи предприятия в целом как имущественного комплекса посредством публичного предложения в рамках конкурсного производства на электронных торгах на электронной площадке от 14.09.2018 г.

В соответствии с приказом Комитета по управлению имуществом муниципального образования «Междуреченский городской округ» от 31.01.2019 № 80-п «О принятии имущества в муниципальную собственность и передаче в хозяйственное ведение МУП «Междуреченский Водоканал» принято в хозяйственное ведение транспортное средство – автоцистерна УСТ 5453К2, 2018 года выпуска.

Объекты водопроводно-канализационного хозяйства Междуреченского городского округа переданы МУП «Междуреченский Водоканал» на основании договора от 01.01.2019 № б/н «О закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за муниципальным унитарным предприятием «Междуреченский Водоканал».

Согласно пояснительной записке организации, подвоз воды осуществляется в отдаленные районы Камешек, Чульжан, Назасский, Майзас. Доставка воды населению осуществляется на автомобиле ГАЗ 33081 с емкостью цистерны 1,8 м3 и КАМАЗ 4118-50 с емкостью цистерны 10,0 м3 (2 водителя и подсобный рабочий). Наполнение автоцистерны водой производится в МУП «Междуреченский водоканал» по адресам:

- территория Карайского водозабора;

- участок водоснабжения по пр. Строителей, 50 б.

Организацией также осуществляется подвоз воды, в поселок Ольжерасс и Распадский.

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов**

Организацией материалы по расчету тарифов на 2023 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения». Расчетно-обосновывающие материалы представлены пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью организации.

**Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов**

Специалистом рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом специалист исходил из того, что представленная организацией информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель организации.

Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной организацией информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым видам деятельности на 2023 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на услуги водоснабжения по подвозу воды, принимаемых для корректировки НВВ и расчета тарифов на 2023 год, производилась на основе анализа общих смет расходов в экономических элементах.

Деятельность предприятия в части организации и проведения закупочных процедур регламентируется Положением о закупке товаров, работ, услуг МУП «Междуреченский Водоканал» № 1180152496, утвержденным Приказом директора МУП «Междуреченский Водоканал» от 03.12.2018г. № 1 (далее - Положение о закупках), заключенным в соответствии с действующим законодательством РФ (основополагающим документом в данной области является Федеральный закон от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»).

Также предприятием представлен план закупок на 2021 год и документация по проведенным закупкам.

**Оценка финансового состояния организации**

Общий анализ бухгалтерской отчетности предприятия (форма № 1 – Бухгалтерский баланс) свидетельствует об уменьшении внеоборотных активов по итогам 2021 года по сравнению с предыдущим периодом на ***10029,00*** тыс. руб. Это обусловлено, главным образом, уменьшением стоимости основных средств (на ***9303,00*** тыс. руб.) при уменьшении отложенных налоговых активов (на ***726,00*** тыс. руб.).

В составе оборотных активов также наблюдаются изменения. По сравнению с предыдущим периодом в 2021 году оборотные активы увеличились на ***5068,00*** тыс. руб. Основным фактором для увеличения стал рост запасов на ***8023,00*** тыс. руб.

При анализе Отчета о финансовых результатах предприятия (форма № 2) было выявлено увеличение выручки в 2021 году по сравнению с 2020 годом на ***42480,00*** тыс. руб. При этом себестоимость продаж увеличилась на ***15895,00*** тыс. руб. Убыток предприятия составил ***21800,00*** тыс. руб. (в предыдущий период убыток организации равнялся ***35222,00*** тыс. руб.).

Раздельный учет затрат по подвозу воды ранее организацией не производился и оценить финансовые показатели по данному виду деятельности не представляется возможным. С момента утверждения тарифов организация обязана вести раздельный учет доходов и расходов по подвозу питьевой воды.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Бухгалтерская и статистическая отчетность в разрезе подвоза питьевой воды организация не предоставляла, так как данный вид деятельности оказывается с 29.07.2022 года.

**Подвоз питьевой воды**

Согласно пункту 13 Методических указаний тарифы на подвоз воды рассчитываются методом экономически обоснованных расходов (затрат). При расчете тарифов на подвоз воды учитываются расходы на забор и водоподготовку или покупку воды и расходы на транспортировку воды.

Расчет тарифов методом экономически обоснованных расходов осуществляется в соответствии с главой VI Методических указаний.

**Расчет величины необходимой валовой выручки**

**Затраты на покупную холодную воду**

Предприятием расходы по статье «Затраты на покупную холодную воду, питьевого качества» заявлены на 2023 год в размере 49,13 тыс. руб., объем покупки предложен 1851,70 м3, тариф предложен 26,53 руб./м3.

В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлены:

- проект производственной программы (том 2 стр. 253);

- график подвоза воды на 2022 год (том 2 стр. 266-267);

- реестр домов по подвозу питьевой воды на 01.10.2022 (том 2 стр. 268-270).

Согласно пункту 49 Методических указаний расходы организации на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации, определяются как произведение тарифов, установленных на товары (работы, услуги) таких организаций уполномоченными органами государственного регулирования тарифов, и экономически (технологически, технически) обоснованных объемов приобретаемых у них товаров (работ, услуг) для осуществления регулируемых видов деятельности.

По результатам проведенного анализа затраты на 2023 год по статье «Затраты на покупную холодную воду, питьевого качества» приняты в размере ***42,28*** тыс. руб., в том числе: объем принят на уровне планового значения 2022 года в размере 1472,70 м3 (для жителей районов Камешек, Чульжан, Майзас, Назасский), тарифы приняты на уровне планового тарифа на 2023 год (проект постановления Региональной энергетической комиссии Кузбасса) 28,71 руб./м3. (1472,70 м3 \* 28,71 руб./м3) /1000 = 42,28 тыс. руб.

**Расходы на оплату труда основного производственного персонала**

Предприятием расходы по статье «Расходы на оплату труда основного производственного персонала» заявлены в размере 1137,30 тыс. руб., численность в количестве 3 человек, среднемесячная заработная плата на уровне 31591,67 руб./чел./мес.

В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлены:

- расчет финансовых потребностей на 2023 г. в формате шаблона (том 2 стр. 271);

- расчет расходов на оплату труда основного производственного персонала на 2023 год (том 2 стр. 272-274).

По результатам проведенного регулирующим органом анализа расходы отклонены, так как на момент установления тарифа по подвозу воды, расходы на 2023 год уже распределены между регулируемыми видами деятельности и включение в необходимую валовую выручку данного вида расхода приведет к двойному учету уже распределенных затрат.

**Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала**

Затраты по данной статье заявлены организацией в сумме ***343,46*** тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала регулирующим органом отклонены, так как на момент установления тарифа по подвозу воды, расходы на 2023 год уже распределены между регулируемыми видами деятельности и включение в необходимую валовую выручку данного вида расхода приведет к двойному учету уже распределенных затрат.

**Прочие производственные расходы**

Предприятием расходы по статье «Расходы на ГСМ» заявлены в размере 601,80 тыс.руб.

В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлены:

- расчет затрат по ГСМ на 2023 г., ОСВ по сч. 10.03 за сентябрь 2022 г., нормы расхода топлива (том 2 стр. 276-278);

- реестр путевых листов за август, сентябрь 2022 г. (том 2 стр. 357);

- копии путевых листов за август, сентябрь 2022 г. (том 2 стр. 359-431).

По результатам проведенного анализа затраты на 2023 год по статье расходов «Расходы на ГСМ» приняты исходя из плана 2022 года с применением индекса Минэкономразвития России на 2023 год 106,0 % в размере ***145,86*** тыс. руб. (137,60 тыс. руб. \* 106,0% = 145,86 тыс. руб.).

**Амортизация**

В соответствии с пунктом 28 приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Согласно п. 43 Основ ценообразования расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета.

Результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются на уровне, равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании.

При расчете экономически обоснованного размера амортизации на плановый период регулирования срок полезного использования активов и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе определяются органами регулирования в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизация 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), не учитывается для целей тарифного регулирования, за исключением случаев, когда соответствующие амортизационные отчисления по указанным объектам являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2023 год в сумме 344,49 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов по данной статье предприятием представлены:

- ведомость амортизации за 9 месяцев 2022 г., расчет амортизации на 2023 год (том 2 стр. 281-282).

Среди представленных документов доказательства приобретения (создания) имущества МУП «Междуреченский водоканал» за счет собственных средств отсутствуют, имущество было передано МУП «Междуреченский водоканал» по договору хозяйственного ведения, инвестиционная программа не утверждена.

Таким образом, заявленные расходы по данной статье отклонены регулирующим органом.

Исходя из анализа экономически обоснованных расходов величина необходимой валовой выручки на 2023 год составляет ***188,14*** тыс. руб.

**НВВ2023= 42,28 тыс. руб. + 145,86 тыс. руб. = 188,14 тыс. руб.**

**Натуральные показатели по подвозу (питьевой) воды**

Предприятием предложен объем реализации в размере 1851,70 м3.

В качестве обосновывающих документов предприятием представлены:

- проект производственной программы (том 2 стр. 253-263);

- баланс водоснабжения, сводный реестр реализации по подвозу воды, график подвоза воды, реестр домов по подвозу воды (том 2 стр. 264-270).

Согласно п. 4 Методических указаний расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод определяется, исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей.

В соответствии с п. 5 Методических указаний объем отпускаемой воды определяется по формулам:





где:

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

 - расчетный объем воды, отпускаемой новым абонентам, подключившимся к централизованной системе водоснабжения в году i, за вычетом потребления воды абонентами, водоснабжение которых прекращено (планируется прекратить), тыс. куб. м. Указанная величина может принимать, в том числе, отрицательные значения;

 - планируемое в году i изменение (снижение) объема воды, отпускаемой гарантирующей организацией абонентам по отношению к году i-1, связанное с изменением нормативов потребления воды, тыс. куб. м. Указанная величина может принимать как положительные, так и отрицательные значения;

 - темп изменения (снижения) потребления воды. В случае, если данные об объеме отпуска воды в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды рассчитывается без учета этих лет. Темп изменения (снижения) потребления воды не должен превышать 5 процентов в год.

Проанализировав представленные документы и расчеты, специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять показатели объемов подвоза питьевой водыжителям районов Камешек, Чульжан, Майзас, Назасскийна уровне планового значения 2022 года в размере ***1472,70*** м3, так как расчеты в соответствии с Методическими указаниями нет возможности осуществить по причине того, что услуга оказывается с 29.07.2022 года, фактические данные за трехлетний период отсутствуют.

**Тарифы на подвоз питьевой воды**

В соответствии с п. 96 Методических указаний тарифы регулируемых организаций на питьевую воду, водоотведение без дифференциации в виде одноставочных тарифов рассчитываются в соответствии с формулой:



где:

 - тариф регулируемой организации, устанавливаемый на i-ый год, руб./куб. м;

 - необходимая валовая выручка регулируемой организации, относящаяся на соответствующий регулируемый вид деятельности, рассчитанная на i-ый год, руб.;

 - объем отпускаемой i-той регулируемой организацией воды (принимаемых сточных вод) абонентам и другим регулируемым организациям, куб. м.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей питьевой воды, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кузбасса установить для организации тарифы на подвоз питьевой воды без учета календарной разбивки на 2023 год.

Тарифы на подвоз питьевой воды

МУП «Междуреченский водоканал» (Междуреченский городской округ)

на потребительском рынке на 2023 год

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Период | Тариф\*  (без НДС), руб./м3 |
| Подвоз питьевой воды | | |
| МУП «Междуреченский водоканал» | 2023 | 127,75 |

\* Тариф установлен для оказания услуг потребителям по адресам: ул. Камешковая, ул. Нагорная, ул. Каротажная, ул. Рыбацкая, ул. Болотная, ул. Звездная, ул. Речная, р-н Чульжан, ул. Мраморная, ул. Путейская, ул. Притомская, ул. Назасская, ул. Дубинца, ул. Борисовская.

**Производственная программа**

**МУП «Междуреченский водоканал» (Междуреченский городской округ) в сфере холодного водоснабжения (подвоз питьевой воды)**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2023**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | Муниципальное унитарное предприятие  «Междуреченский водоканал» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652870, г. Междуреченск, ул. Кузнецкая, 27 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | Региональная энергетическая комиссия Кузбасса |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650000, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

Раздел 2. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем холодного водоснабжения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Холодное водоснабжение (подвоз питьевой воды) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 3. Перечень плановых мероприятий, направленных на улучшение качества питьевой воды

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Холодное водоснабжение (подвоз питьевой воды) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 4. Перечень плановых мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности холодного водоснабжения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Холодное водоснабжение (подвоз питьевой воды) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 5. Планируемые объемы на подвоз питьевой воды

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателей | Ед. изм. | с 01.01.2023  по 31.12.2023 |
| Холодное водоснабжение (подвоз питьевой воды) | | | |
| 1. | Поднято воды | м3 | - |
| 2. | Получено со стороны | м3 | 1472,70 |
| 3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - |
| 4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - |
| 4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - |
| 4.2. | - на промывку сетей | м3 | - |
| 4.3. | - прочие | м3 | - |
| 5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - |
| 6. | Подано воды в сеть | м3 | - |
| 7. | Потери воды | м3 | - |
| 8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | - |
| 9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1472,70 |
| 9.1. | Потребительский рынок | м3 | 1472,70 |
| 9.1.1. | - население | м3 | 1472,70 |
| 9.1.2. | - прочие потребители | м3 | - |
| 9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - |

Раздел 6. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | с 01.01.2023  по 31.12.2023 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения (подвоз питьевой воды), тыс. руб. | 188,14 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение | 01.01.2023 | 31.12.2023 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов систем холодного водоснабжения (подвоз питьевой воды)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателя | Факт 2021 год | Ожидаемые значения 2022 год | План  2023 год | План  2024 год |
| 1. Показатели качества воды | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды, % | - | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды, % | - | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть, % | - | - | - | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) | - | - | - | - |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2023 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2024 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды, % | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах | - | - | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть, % | - | - | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) | - | - | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2021 год

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| Холодное водоснабжение (подвоз питьевой воды) | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование мероприятия | Период проведения мероприятий |
| - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| МУП "Междуреченский водоканал" | | | |  |  |  |
| **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2022 год** | **2023 год** | | Обоснование отклонений |
| **Предложение регулирующего органа годовые значения** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** |
|  |
| 1 | 2 | 3 | 12 |  |  |  |  |
| **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | Поднято воды | м3 |  |  |  |  |  |
| 1.2 | Получено воды со стороны | м3 |  |  |  |  |  |
| 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 1 472,70 | 1 851,70 | 1 472,70 |  |  |
| 1.7 | Потери воды | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| 1.7.1 | То же в % | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1 472,70 | 1 851,70 | 1 472,70 |  |  |
| 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 1 472,70 | 1 851,70 | 1 472,70 |  |  |
| 1.8.1.1 | Населению | м3 | 1 472,70 | 1 851,70 | 1 472,70 | по плану 2022 г |  |
| **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **168,35** | **2 476,18** | **188,14** |  |  |
| **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **168,35** | **2 131,69** | **188,14** |  |  |
| **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **30,75** | **49,13** | **42,28** |  |  |
| **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **30,75** | **49,13** | **42,28** |  |  |
| 3.6.2.1 | МУП "Междуреченский водоканал" ИНН: 4214040174 | тыс руб | 30,75 | 49,13 | 42,28 |  |  |
| 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 20,88 | 26,53 | 28,71 | по проекту постановления для МУП Междуреченский водоканал |  |
| 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 1 472,70 | 1 851,70 | 1 472,70 |  |  |
| **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **0,00** | **1 137,30** | **0,00** | отклонено, затраты на 2023 г уже распределены между регулируемыми видами деятельности |  |
| 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 0,00 | 31 591,67 | 0,00 |  |  |
| 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел |  | 3,00 | 0,00 |  |  |
| **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **0,00** | **343,46** | **0,00** | отклонено, затраты на 2023 г уже распределены между регулируемыми видами деятельности |  |
| **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **137,60** | **601,80** | **145,86** |  |  |
| 3.12.2 | Расходы на ГСМ | тыс руб | 137,60 | 601,80 | 145,86 | рассчитано исходя из плана 2022 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2023 год 106,0% (прогноз от 28.09.2022) |  |
| **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **344,49** | **0,00** | отклонено, имущество за счет собственных средств не приобреталось |  |
| **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | 0,00 | 344,49 | 0,00 |  |
| **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **168,35** | **2 476,18** | **188,14** |  |  |
| 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 168,35 | 2 476,18 | 188,14 |  |  |
| 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| **16** | **Тариф** | **руб/м3** | **114,32** | **1 337,24** | **127,75** | **112%** |  |
| 16.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 114,32 | 1 337,24 | 127,75 |  |  |
| 16.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| **17** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **0,00** | **1 137,30** | **0,00** |  |  |
| **18** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **0,00** | **3,00** | **0,00** |  |  |
| **19** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **0,00** | **31 591,67** | **0,00** |  |  |

**Одноставочные тарифы на подвоз питьевой воды**

**МУП «Междуреченский водоканал»**

**(Междуреченский городской округ)**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2023**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование  потребителей | Тариф, руб./м3\*\* |
| с 01.01.2023  по 31.12.2023 |
| Подвоз питьевой воды | | |
| 1. | Население (с НДС)\* | 153,30 |
| 2. | Прочие потребители (без НДС) | 127,75 |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.

\*\* Тариф установлен для оказания услуг потребителям по адресам: ул. Камешковая, ул. Нагорная, ул. Каротажная, ул. Рыбацкая, ул. Болотная, ул. Звездная, ул. Речная, р-н Чульжан, ул. Мраморная, ул. Путейская, ул. Притомская, ул. Назасская, ул. Дубинца, ул. Борисовская.

Приложение № 21 к протоколу № 87

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 28.11.2022

**Пояснительная записка**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

**к проекту постановления РЭК Кузбасса «О внесении изменения в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 29.07.2022 № 200 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на подвоз питьевой воды МУП «Междуреченский водоканал» (Междуреченский городской округ)»**

Постановлением РЭК Кузбасса от 29.07.2022 № 200 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов на подвоз питьевой воды МУП «Междуреченский водоканал» (Междуреченский городской округ)» установлены тарифы МУП «Междуреченский водоканал» на подвоз питьевой воды на 2022 год.

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов)   
с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации»:

Пункт 3. Исполнительным органам субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г.:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов подключения (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) и (или) предельные (минимальные и (или) максимальные) уровни цен (тарифов) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 год до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 год параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

Таким образом, предлагаем внести изменение в постановление РЭК Кузбасса от 29.07.2022 № 200 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения и об установлении тарифов

на подвоз питьевой воды МУП «Междуреченский водоканал» (Междуреченский городской округ)» утвердив тарифы подвоз питьевой воды на период с 01.12.2022 по 31.12.2022 на уровне 2023 года для прочих потребителей в размере 127,75 руб./м3 без НДС, для населения в размере 153,30 руб./м3 с НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год).

Подробный расчет и обоснование НВВ и баланса подвоза питьевой воды содержатся в экспертном заключении к тарифам на 2023 год.

Дополнительных материалов в РЭК Кузбасса от МУП «Междуреченский водоканал» в установленный постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» срок не поступало.

**Одноставочные тарифы на подвоз питьевой воды**

**МУП «Междуреченский водоканал» (Междуреченский городской округ)**

**на период с 29.07.2022 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование  потребителей | Тариф, руб./м3\*\* | |
| с 29.07.2022  по 30.11.2022 | с 01.12.2022 по 31.12.2022 |
| 1. | Население (с НДС)\* | 139,97 | 153,30 |
| 2. | Прочие потребители (без НДС) | 116,64 | 127,75 |

\* Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.

\*\* Тариф установлен для оказания услуг потребителям по адресам: ул. Камешковая, ул. Нагорная, ул. Каротажная, ул. Рыбацкая, ул. Болотная, ул. Звездная, ул. Речная, р-н Чульжан, ул. Мраморная, ул. Путейская, ул. Притомская, ул. Назасская, ул. Дубинца, ул. Борисовская.

».

Приложение № 22 к протоколу № 87

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 28.11.2022

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, представленным **МКП ТЕПЛО (г. Топки Топкинского муниципального округа)**, для установления тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, реализуемые на потребительском рынке, на период с 01.01.2023 по 31.12.2025

Главный консультант отдела ценообразования в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации отходов Региональной энергетической комиссии Кузбасса Городова М.Б. (далее – специалист), рассмотрев представленное организацией предложение и материалы по установлению тарифов на услуги по холодному водоснабжению и водоотведению, реализуемые на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

Заявление об установлении тарифов от МКП «ТЕПЛО» (г. Топки Топкинского муниципального округа) на питьевую воду, техническую воду и водоотведение на 2023-2025 годы поступило от 28.04.2022 № 2727.

По заявлению с учетом дополнительно представленных материалов (вх. от 16.06.2022 № 3770, вх. от 24.06.2022 №3910) открыто дело «Об установлении тарифов на услуги холодного водоснабжения, водоотведения на 2023-2025 годы, оказываемые МКП «ТЕПЛО» (г. Топки Топкинского муниципального округа)» за № 59 - ВС и ВО.

Перечень нормативных правовых актов, использованных в процессе проведения экспертизы предложения об установлении тарифов:

1. Гражданский кодекс Российской Федерации;

2. Налоговый кодекс Российской Федерации;

3. Федеральный закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;

4. Федеральный закон от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции»; 5. Федеральный закон от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

6. Федеральный закон от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

7. Постановление Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

8. Постановление Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения»;

9. Методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э;

10. Регламент установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э; 11. Приказ Минстроя России от 25.12.2014 № 22/пр «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета затрат по видам деятельности организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и единой системы классификации таких затрат»;

12. Приказ Минстроя России от 04.04.2014 № 162/пр «Об утверждении перечня показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, порядка и правил определения плановых значений и фактических значений таких показателей»;

13. Приказ Минстроя России от 23.03.2020 №154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства»;

14. Иные нормативные правовые акты Российской Федерации.

Расчет необходимой валовой выручки и тарифов методом индексации произведен специалистом в соответствии с главой VII Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания). Установление тарифов производится на 2023-2025 гг.

При этом установление тарифов на 2023 г. осуществляется с учетом особенностей, предусмотренных постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации»:

Пункт 3. Исполнительным органам субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г.:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения, водоотведения, в области обращения с твердыми коммунальными отходами за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов подключения (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения, водоотведения, в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 г. до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения, водоотведения, в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 г. параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

**Общая характеристика организации**

Услуги по водоснабжению и водоотведению на территории г. Топки Топкинского муниципального округа до 01.01.2022 г. оказывало ООО «Топкинский водоканал» (ИНН 4230006156), которое прекратило деятельность по данным услугам и возвратило арендуемые объекты (водозаборы, скважины, насосные станции и пр. имущество) собственнику ООО «СибДорСтрой», водопроводные и канализационные сети КУМИ Топкинского муниципального округа.

МКП «ТЕПЛО» признано гарантирующей организацией, осуществляющей деятельность по холодному водоснабжению и водоотведению на территории г. Топки Топкинского муниципального округа с 01.01.2022 г. (постановление администрации Топкинского муниципального округа от 06.07.2021 № 910-п).

Муниципальное казенное предприятие «ТЕПЛО» в форме муниципального казенного предприятия (далее - МКП «ТЕПЛО») зарегистрировано 27 февраля 2018 г.

Деятельность организация осуществляет на основании Устава, утвержденного распоряжением комитета по управлению муниципальным имуществом администрации Топкинского муниципального района.

Организация находится по адресу: 652305, Кемеровская область, г. Топки, ул. Алма-Атинская, 31.

Основные производственные мощности не являются собственностью обслуживающей организации. На основании договора № 8 от 14.07.2021г. комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Топкинского муниципального округа закрепляет на праве оперативного управления имущество за МКП «ТЕПЛО» с 01.01.2022 до 31.12.2025 (доп. соглашение от 14.03.2022). Согласно договору на праве оперативного управления переданы водопроводы питьевого водоснабжения общей протяженностью 116,498 км, водопроводы технического водоснабжения общей протяженностью 30,767 км, канализационные сети общей протяженностью 42,803 км.

Также представлен договор аренды водоводов холодного водоснабжения с ООО «СибДорСтрой» № б/н от 01.01.2022, общей протяженностью 15,461км.

Основным видом деятельности регулируемой организации является оказание услуг в сфере производства, передачи и распределения пара и горячей воды (тепловой энергии), дополнительным видами деятельности является оказание услуг в сфере холодного водоснабжения и водоотведения.

Водоснабжение питьевой водой

Подъем и водоподготовку осуществляет на территории г. Топки Топкинского муниципального округа ООО «СибДорСтрой».

Водоснабжение города Топки осуществляется по 2-м зонам из 4-х водозаборов. Вид водопользования: для питьевого, хозяйственно-бытового и технологического обеспечения водой населения и предприятий г. Топки.

1 зона водозабор участка «Соломинский» 3 скважины 1/41-Д (6911); 2(6999); 3/43-Д (6912), код водного объекта КАР/ОБЪ/2677/234.

Вода из 3-х скважин, поступает на насосную станцию водозабора участка «Соломинский», следом в резервуар чистой воды объемом 40 куб. м, а затем в водопроводную сеть Д. 400мм. Затем вода транспортируется до ВНБ (водонапорная башня) объемом 114 куб. м, расположенной по адресу: г. Топки, ул. Пролетарская,108, далее подается потребителям. В здании насосной станции на трубопроводе Д 160 мм установлен расходомер-счетчик электромагнитный марки «Взлет ЭР». Показания по подъему воды ежесуточно фиксируются в «Журнале учета водопотребления».

2 зона водозаборы участков «Стрелинский» -2 скважины (№3/3584(835), №4/3630(834) резервная, «Бойцовский»– 4 скважины № 1/Т-К7351); №2/Т-1(7352); № 5/62/Т-6(7353); № 6/Т-6(7349); скважина №2/Т-1(7352) находится в резерве;

«Цемзаводской» -6 скважин (№1/К-1578(7354), №2/К-1584(7355) в настоящее время не эксплуатируется и находится на консервации, №3/К-1625(7350), №4(844), №5/К-1707(7348), №6/8(7621).

Вода из скважин водозабора участка «Стрелинский» поступает по трубопроводу Д.160 мм до насосной станции второго подъема водозабора участка «Бойцовский», туда же поступает вода из скважин водозабора участка «Бойцовский». Прибор учета установлен в здании насосной станции участка «Бойцовский», на трубопроводе Д. 160 мм. Вода фиксируется расходомером-счетчиком электромагнитным марки «ВЗЛЕТ-ЭР». После вода поступает в РЧВ объемом 250 м3, находящемся на участке «Бойцовский». Далее вода транспортируется по трубопроводу диаметром 400 мм до насосной станции 3-его подъема участка «Цемзаводской».

Показания по подъему воды ежесуточно фиксируются в «Журнале учета водопотребления».

Вода из скважин водозабора участка «Цемзаводской» так же поступает на насосную станцию третьего подъема. Поступившая из 3-х водозаборов вода фиксируется расходомером-счетчиком электромагнитным марки «ВЗЛЕТ-ЭР», установленном в здании насосной 3-его подъема на трубопроводе Д. 400 мм.

Далее вся вода из 3-х водозаборов поступает в два резервуара чистой воды, находящихся по адресу: Промплощадка Цемзаводская,1 объемом 300 и 400 м3, которые работают одновременно.

Затем вода транспортируется по водоводу диаметром 500мм до ВНБ, объемом 500 м3, расположенной по адресу микрорайон «Красная горка», затем вода под напором отправляется в распределительную сеть, которую обслуживает МКП «ТЕПЛО» на праве договора оперативного управления.

Водоснабжение технической водой

Техническая вода поступает из г. Кемерово по техническому водоводу протяженностью 27,769 км от АО «СДС Азот» (тех. водовод обслуживает МКП «ТЕПЛО»).

Вода транспортируется до повысительной насосной станции г. Топки (собственность ООО «СДС» Приложение № 1).

Поступившая техническая вода перекачивается насосами и фиксируется ПУ. Прибор учета установлен в здании насосной станции.

Далее вода поступает в распределительную сеть (2,998 км), которую обслуживает МКП «ТЕПЛО» на праве договора оперативного управления № 8 от 14.07.2021г.

Водоотведение

Городские очистные сооружения находятся на обслуживании у МКП «ЖКХ», расположены по адресу ул. Рябиновая,3 – производительностью 2,2 т.м3/сут, состав сооружений: песколовка, два эмшерных отстойника, хлораторная, контактный резервуар. Очистные сооружения эксплуатируются с 1960 года. Имеют нулевую остаточную стоимость, находятся в черте города.

Сточная вода транспортируется по магистральным сетям принадлежащим МКП «ТЕПЛО» на праве оперативного управления (договор № 8 от 14.07.2021г). до очистных сооружений. Так как сточная вода движется самотеком, а канализационная сеть имеет постоянный уклон в местах заглубления более 3-х метров, на месте заглубления, устанавливается насосная станция.

- канализационная насосная станция, собственность ООО «СДС» (Приложение № 1), расположена по адресу ул. Пионерская, №118 –перекачивает стоки с заводского района и 3-го участка;

- канализационная насосная станция, собственность ООО «СДС» (Приложение № 1), расположена по адресу ул. Комсомольская № 9 – перекачивает стоки с центральной части города;

- канализационная насосная станция, собственность ООО «СДС» (Приложение № 1), расположена по адресу ул. М. Горького перекачивает сточные воды южной части города.

Сточная вода, получив условный вид очистки, вновь попадает в канализационные сети принадлежащие МКП «ТЕПЛО» на праве оперативного управления и далее самотеком движется к очистным сооружениям.

Схема холодного водоснабжения и водоотведения Топкинского муниципального округа на 2022г.-2032г. утверждена постановлением администрации Топкинского муниципального округа от 26.05.2022 № 660-п «Об утверждении Схемы водоснабжения и водоотведения на территории Топкинского муниципального округа на 2022-2032 годы».

На предприятии разработана программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2023-2025 годы (том 1 стр. 39).

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов**

Материалы организации по расчету тарифов на период с 01.01.2023 по 31.12.2025 подготовлены в соответствии с требованиями «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее - Правила).

Расчетно-обосновывающие материалы представлены организацией надлежащим образом, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

**Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов**

Специалистом рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом специалист исходил из того, что представленная организацией информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель организации.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности организации и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной организацией информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым видам деятельности на период с 01.01.2023 по 31.12.2025.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на водоснабжение и водоотведение, принимаемых для расчета тарифов на период с 01.01.2023 по 31.12.2025, производилась на основе анализа общей сметы расходов по экономическим элементам. В процессе оценки специалист опирался на результаты постатейного анализа с учетом плановых и фактических данных о работе организации.

В целях экономического обоснования затрат организации, включаемых в необходимую валовую выручку, регулирующим органом запрашивались расчеты, копии документов, копии договоров о поставке материалов, сырья, выполнении работ сторонними организациями, а также документы, подтверждающие проведение лабораторных анализов, оказания транспортных услуг, затрат на охрану труда, приобретение материалов для текущего ремонта в 2021 г. (акты списания, счета- фактуры и пр.) и прочую информацию в соответствии с требованиями действующего законодательства (исх. от 13.05.2022 № М-10-64/1626-02). В ответ на запрос регулятора были представлены материалы дела (вх. от 16.06.2022 № 3770, вх. от 24.06.2022 №3910, вх. от 31.10.2022 № 6631, вх. от 14.11.2022 № 6945).

**Оценка финансового состояния организации**

Основным видом деятельности регулируемой организации является оказание услуг в сфере производства, передачи и распределения пара и горячей воды (тепловой энергии), дополнительным видами деятельности является оказание услуг в сфере холодного водоснабжения и водоотведения.

Организация применяет общую систему налогообложения.

В связи с тем, что данная организация впервые обратилась в регулирующий орган в 2021 г. с предложением об установлении тарифов на услуги холодного водоснабжения и водоотведения на 2022 г., провести оценку финансового состояния по данным бухгалтерского учета в части оказания услуг по водоснабжению и водоотведению не представляется возможным (отчетный период 2022 г. не закончен).

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение**

Организацией было направлено заявление об установлении тарифов на холодное водоснабжение, водоотведение на период с 01.01.2023 по 31.12.2025с применением метода индексации. Организация заявилась на долгосрочный период регулирования, в соответствии с которым регулируемые тарифы устанавливаются с применением метода индексации, согласно п. 87 методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 27 декабря 2013 г. № 1746-э «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее -Методические указания).

При применении метода индексации, регулируемые тарифы устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования тарифов. К долгосрочным параметрам регулирования тарифов, определяемым на долгосрочный период регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации, относятся: базовый уровень операционных расходов, индекс эффективности операционных расходов, нормативный уровень прибыли, показатели энергосбережения и энергетической эффективности (удельный расход электрической энергии).

**Базовый уровень операционных расходов** – это уровень операционных расходов, установленный на первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанный с применением метода экономически обоснованных расходов. Величина операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования, заявленная организацией, соответствует следующим значениям:

питьевая вода ***20 799,81*** тыс. руб.;

техническая вода ***4 029,21*** тыс. руб.;

водоотведение ***9 277,25*** тыс. руб.

**Индекс эффективности операционных расходов** организацией не заявлен.

**Нормативный уровень прибыли** организацией не заявлен. В соответствии с п.п. «в» п.79 Постановления Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (ред. от 17.11.2017) «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» нормативный уровень прибыли в качестве долгосрочного параметра регулирования утверждается для организаций, которым права владения и (или) пользования централизованными системами горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельными объектами таких систем, находящимися в государственной или муниципальной собственности, переданы по договорам аренды таких систем и (или) объектов или по концессионным соглашениям, заключенным в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.).

**Показатели энергосбережения и энергетической эффективности, в том числе:**

питьевая вода:

Уровень потерь воды заявлен организацией на 2023 год в объеме ***632 192,00*** м3 или ***38,25***%, на 2024-2025 годы на том же уровне.

Удельный расход электрической энергии не заявлен организацией на регулируемый период.

техническая вода:

Уровень потерь воды заявлен организацией на 2023 год в объеме ***191 820,00*** м3 или ***33,88*** %, на 2024-2025 годы на том же уровне.

Удельный расход электрической энергии не заявлен организацией на регулируемый период.

водоотведение:

Удельный расход электрической энергии не заявлен организацией на регулируемый период.

Учитывая результаты проведенного анализа, предлагаю Региональной энергетической комиссии Кузбасса установить для организации долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, техническую, водоотведения на период с 01.01.2023 по 31.12.2025 согласно данным Таблицы 1.

Таблица 1

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение МКП «ТЕПЛО» (г. Топки Топкинского муниципального округа)**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2025**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Период | Базовый уровень операцион-  ных  расходов,  тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Питьевая вода | 2023 | 12 524,51 | х | 0 | 38,25 | 0,00 |
| 2024 | х | 1 | 0 | 38,25 | 0,00 |
| 2025 | х | 1 | 0 | 38,25 | 0,00 |
| 2. | Техническая вода | 2023 | 1 207,57 | х | 0 | 26,63 | 0,00 |
| 2024 | х | 1 | 0 | 26,63 | 0,00 |
| 2025 | х | 1 | 0 | 26,63 | 0,00 |
| 3. | Водоотведение | 2023 | 5 592,42 | х | 0 | х | 0,00 |
| 2024 | х | 1 | 0 | х | 0,00 |
| 2025 | х | 1 | 0 | х | 0,00 |

Расчет конкретных статей расходов приводится далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Документы организацией на тарифное регулирование были поданы вх. от 28.04.2022 № 2727, тарифное дело было открыто 24.06.2022.

В соответствии с п. 5,6 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам РФ от 27.12.2013 г. № 1746-э (далее- Методических указаний), объем отпуска воды, определяемый в целях установления тарифов для регулируемых организаций, ранее не осуществлявших регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения, определяется исходя из фактических объемов и динамики отпуска воды организации, ранее осуществлявшей такую деятельность в централизованной системе холодного водоснабжения и (или) горячего водоснабжения, и заключенных организацией договоров водоснабжения, единых договоров водоснабжения и водоотведения. При создании новых объектов централизованных систем водоснабжения объем отпуска (транспортировки) воды определяется расчетным способом с учетом технических параметров таких объектов.

Организацией в сфере холодного водоснабжения питьевой водой заявлены следующие технико-экономические показатели для расчета:

Таблица 2



Организацией в сфере холодного водоснабжения технической водой заявлены следующие технико-экономические показатели для расчета:

Таблица 3



Организацией в сфере водоотведения заявлены следующие технико-экономические показатели для расчета:

Таблица 4



МКП «ТЕПЛО» признано гарантирующей организацией, осуществляющей деятельность по холодному водоснабжению и водоотведению на территории г. Топки Топкинского муниципального округа с 01.01.2022 г. (постановление администрации Топкинского муниципального округа от 06.07.2021 №910-п).

Расчет объемов потребления услуг для МКП «ТЕПЛО» производился согласно п.п. 5 ,6, 8, 9 Методических указаний на основе данных организации, ранее осуществляющей деятельность ООО «ТВК», с учетом новых и выбывших абонентов.

По предложению регулятора технико-экономические показатели в сфере холодного водоснабжения питьевой водой составят:

Таблица 5



По предложению регулятора технико-экономические показатели в сфере холодного водоснабжения технической водой составят:

Таблица 6



По предложению регулятора технико-экономические показатели в сфере водоотведения составят:

Таблица 7



Размер финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, составляет:

- на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 – ***49 004,65*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 – ***24 502,32*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 – ***26 582,69*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2025 по 30.06.2025 – ***26 431,37*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2025 по 31.12.2025 – ***26 431,37*** тыс. руб.

Размер финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой, составляет:

- на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 – ***7 455,57*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 – ***3 727,79*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 – ***4 038,23*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2025 по 30.06.2025 – ***4 019,32*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2025 по 31.12.2025 – ***4 019,32*** тыс. руб.

Размер финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере водоотведения, составляет:

- на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 – ***14 038,49*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 – ***7 019,25*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 – ***7 560,92*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2025 по 30.06.2025 – ***7 519,63*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2025 по 31.12.2025 – ***7 519,63*** тыс. руб.

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

В соответствии с методическими указаниями, утвержденными приказом ФСТ России от 27 декабря 2013 г. № 1746-э «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расчет необходимой валовой выручки при применении метода индексации рассчитывается по формуле:

,

где:

 - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

 - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

 - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

Организацией было направлено заявление об установлении тарифов на водоснабжение и водоотведение на период с 01.01.2023 по 31.12.2025 (вх. от 28.04.2022 № 2727).

Организацией заявлена необходимая валовая выручка в сфере холодного водоснабжения питьевой водой:

- на 2023 год в размере ***55 710,53*** тыс. руб., тариф – в размере ***54,59*** руб./м3;

- на 2024 год в размере ***57 927,64*** тыс. руб., тариф – в размере ***56,76*** руб./м3;

- на 2025 год в размере ***60 233,59*** тыс. руб., тариф – в размере ***59,02*** руб./м3.

Организацией заявлена необходимая валовая выручка в сфере холодного водоснабжения технической водой:

- на 2023 год в размере ***9 275,30*** тыс. руб., тариф – в размере ***24,78*** руб./м3;

- на 2024 год в размере ***9 645,95*** тыс. руб., тариф – в размере ***25,77*** руб./м3;

- на 2025 год в размере ***10 031,44*** тыс. руб., тариф – в размере ***26,79*** руб./м3.

Организацией заявлена необходимая валовая выручка в сфере водоотведения:

- на 2023 год в размере ***17 934,01*** тыс. руб., тариф – в размере ***18,07*** руб./м3;

- на 2024 год в размере ***18 649,59*** тыс. руб., тариф – в размере ***18,79*** руб./м3;

- на 2025 год в размере ***19 393,80*** тыс. руб., тариф – в размере ***19,54*** руб./м3.

Установление тарифов рассматриваемой организации осуществлялось с учетом следующей календарной разбивки:

- с 01.01.2023 по 31.12.2023;

- с 01.01.2024 по 30.06.2024;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024;

- с 01.01.2025 по 30.06.2025;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025.

Необходимая валовая выручка в сфере холодного водоснабжения питьевой водой с учетом календарной разбивки определена специалистом РЭК Кузбасса на следующем уровне:

- на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 – ***49 004,65*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 – ***24 502,32*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 – ***26 582,69*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2025 по 30.06.2025 – ***26 431,37*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2025 по 31.12.2025 – ***26 431,37*** тыс. руб.

Необходимая валовая выручка в сфере холодного водоснабжения технической водой с учетом календарной разбивки определена специалистом РЭК Кузбасса на следующем уровне:

- на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 – ***7 455,57*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 – ***3 727,79*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 – ***4 038,23*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2025 по 30.06.2025 – ***4 019,32*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2025 по 31.12.2025 – ***4 019,32*** тыс. руб.

Необходимая валовая выручка в сфере водоотведения с учетом календарной разбивки определена специалистом РЭК Кузбасса на следующем уровне:

- на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 – ***14 038,49*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 – ***7 019,25*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 – ***7 560,92*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2025 по 30.06.2025 – ***7 519,63*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2025 по 31.12.2025 – ***7 519,63*** тыс. руб.

При расчете статей расходов специалистом использовались:

индексы потребительских цен на 2022 год -113,9%, на 2023 год -106,0%, на 2024 год -104,7%, 2025 год – 104,0%, (далее – ИПЦ Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты согласно основным параметрам прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2021 - 2025 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2025 года, опубликованном 28.09.2022 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России).

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных организацией для определения величины необходимой валовой выручки, специалист считает экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне.

**«Холодное водоснабжение питьевой водой»**

1. **Текущие расходы**

Текущие расходы рассчитываются по формуле:

, (7)

где:

 - текущие расходы, тыс. руб.;

 - операционные расходы, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение электрической энергии (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетических ресурсов и холодной воды, тыс. руб.;

 - неподконтрольные расходы, тыс. руб.

**1. Базовый уровень операционных расходов на 2023 год**

Базовый уровень операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования рассчитывался с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с пунктами 17 - 26 Методических указаний (за исключением расходов на электрическую энергию (мощность, тепловую энергию и другие виды энергетических ресурсов), утвержденных Приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Организацией базовый уровень операционных расходов на 2023 год заявлен  ***20 799,81*** тыс. руб. Регулятором базовый уровень операционных расходов на 2023 год принят в размере ***12 524,51*** тыс. руб., в том числе:

* 1. **Производственные расходы**

Согласно п. 18 Методических указаний в составе производственных расходов учитываются:

1) расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение;

2) расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность), тепловую энергию, другие виды энергетических ресурсов и холодную воду;

3) расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем;

4) расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда;

5) расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль;

6) общехозяйственные расходы;

7) прочие производственные расходы, непосредственно связанные с содержанием и эксплуатацией объектов централизованных систем водоснабжения и водоотведения, не учитываемые в составе ремонтных расходов, включая расходы на амортизацию автотранспорта, используемого регулируемой организацией. Производственные расходы должны покрывать расходы на осуществление производственной программы регулируемой организации в полном объеме, в том числе расходы, связанные с выполнением регулируемой организацией функций, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

**1.1.1.«Расходы на оплату труда основного**

**производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***6 324,11*** тыс. руб. Среднемесячная заработная плата заявлена на уровне ***25 024,16*** руб./мес./чел. Численность основного персонала заявлена в количестве ***21,06*** чел.;

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

-Пояснение и расчет-обоснование нормативной численности персонала;

-Плановый расчет распределения ФОТ;

-Проект штатного расписания;

-Штатное расписание;

-Положение об оплате труда и премировании;

- Правила внутреннего трудового распорядка;

- Положение о гарантиях;

- Фактическая численность работников 2021г., 2022г. 7 мес.

В соответствии с пунктом 52 основ ценообразования № 406 и пунктом 17 Методических указаний № 1746-э был проведен анализ представленных документов и рассчитан ФОТ согласно факту 7 мес. 2022г. в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г.

Распределение численности основного персонала и ФОТ проводится согласно установленной доли распределения ФОТ по производственным участкам, утвержденной приказом о внесении изменений в учетную политику от 07.04.2022 № 150 (Приложение №№ 1,2,3).

Затраты по данной статье приняты в сумме ***1 546,64*** тыс. руб. (23893,01 руб.\*1,06\*5,09 чел.\*12 мес.). Средняя заработная плата основного производственного персонала учтена, по факту 2022г. с учетом ИПЦ 106,0% на 2023г., в размере ***25 326,60*** руб./чел./мес.(23893,01руб./чел./мес.\*1,06). Численность принята на уровне ***5,09*** чел. согласно факту 2022 г., расчет распределения численности по участкам согласно учетной политики представлен в Приложениях №№ 1, 2, 3.

**1.1.2.«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке в расчете на 2023 год в сумме ***1 909,88*** тыс. руб.

Расходы по данной статье рассчитаны на основании ст. 425 (введена Федеральным законом от 03.07.2016 № 243-ФЗ) Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (в ред. от 03.08.2018) в размере 30% (на обязательное пенсионное страхование – 22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%, на обязательное медицинское страхование - 5,1%, а также 0,2 % - на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ (согласно уведомления о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний) и приняты в сумме ***467,08*** тыс. руб.

**1.2.«Цеховые (общехозяйственные) расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) затраты по данной статье в сумме ***6 497,94*** тыс. руб., в том числе расходы по статье включают в себя заработную плату цехового персонала ***4 498,54*** тыс. руб., среднемесячная оплата труда заявлена в размере ***30 435,82*** руб./мес./чел., отчисления на социальные нужды ***1 358,56*** тыс. руб., численность заявлена в количестве ***12,32***  человек, прочие расходы ***640,85*** тыс. руб., в том числе: прочие расходы ***242,45*** тыс. руб.; коммунальные услуги сторонних организаций ***398,39*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов представлены:

- Оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021г;

- Договора на поставку топлива с ООО "Каскад-Маркет" и счета- фактуры;

- Договор №ЮТ-62-03/21 от 23.03.2021 ООО "Ситистрой" и счет-фактура №45 от 27.04.2021;

- Договор поставки товара №ЮТ-21-02/21 от 03.03.2021г. ООО "Сибтехинжиниринг" и счет-фактура №82 от 23.08.2021г. ООО "Сибтехинжиниринг";

- Договоры с ИП Залеев Р.А. и товарная накладная №102 от 07.04.2021г. ИП Залеев Р.А., товарная накладная №252 от 13.07.2021г ИП Залеев Р.А.;

- Договор поставки №21 от 01.02.2021г. ООО "ТД Мир сварки" и счет-фактура №Тд0007746/01 от 29.10.2021г. ООО "ТД Мир сварки";

- Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2021г.;

- Акты на списание тепловой энергии на отопление производственных объектов 2020-2021гг.;

- Договор об оказании услуг связи "Билайн"№735882214 от 01.03.2021г. ПАО "ВымпелКом";

- Договор об оказании услуг связи №642000104439 ПАО "Ростелеком".

Документы по обоснованию заработной платы описаны в п.1.1.1.

Расходы по статье приняты в расчет в сумме ***2 142,91*** тыс. руб., в том числе:

- Заработная плата цехового персонала принята в размере ***1 368,64*** тыс. руб. Расчет произведен в соответствии с пунктом 52 основ ценообразования № 406 и пунктом 17 Методических указаний № 1746-э на основании проведенного анализа представленных документов и рассчитан ФОТ согласно факту 7 месяцев 2022г. в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г.-106,0% (Приложения №№ 1 , 2, 3). Распределение численности цехового персонала и ФОТ проводится согласно установленной доли распределения ФОТ по производственным участкам, утвержденной приказом о внесении изменений в учетную политику от 07.04.2022 № 150. Средняя заработная плата цехового персонала составила ***25 566,25*** руб./чел./мес. (24119,10\*1,06) (Приложение № 3). Численность принята на уровне ***4,46*** чел. согласно факту 7мес. 2022 г., расчет представлен в Приложении № 3;

- Отчисления на социальные нужды, страховые нужды рассчитаны на основании ст. 425 (введена Федеральным законом от 03.07.2016 № 243-ФЗ) Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (в ред. от 03.08.2018) в размере 30% (на обязательное пенсионное страхование – 22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%, на обязательное медицинское страхование - 5,1%, а также 0,20 % - на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ (согласно уведомления о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний) составили – ***413,33*** тыс. руб.;

- Затраты по статье «Прочие расходы» ***68,24*** тыс. руб. учтены по факту 7 мес. 2022г. в пересчете на год по сч. 20 ОСВ с учетом ИПЦ 2023г. 106,0%: техническое обслуживание и ремонт транспортных средств, подготовка кадров, поверка приборов, ремонтные работы и техническое обслуживание, вывоз ТБО, услуги связи. Также включена амортизация по 5 машинам УАЗ (21.07.2020), в доле распределения затрат по вспомогательному участку «гараж» согласно учетной политики 11% на регулируемый вид деятельности. Амортизация по автогидроподъемнику (30.11.2020) не учтена, так как необходимость приобретения данной машины не обоснована, принадлежность к регулируемому виду деятельности не подтверждена.

- Затраты по статье «Коммунальные услуги сторонних организаций», включая расходы на отопление и электроэнергию вспомогательных участков, ***292,70*** тыс. руб., учтены по факту 7мес. 2022г. в пересчете на год сч. 20 ОСВ с учетом ИПЦ 2023г. 106,0%.

**1.3.«Прочие производственные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы в расчете на 2023 год в сумме ***1 834,20*** тыс. руб. В состав данных расходов входят: лабораторные анализы ***767,99*** тыс. руб., расходы на ГСМ, аренду автомобилей и техники ***334,64*** тыс. руб., охрана труда ***731,57*** тыс. руб.

Организацией представлены: карточка счета 20.01 за 2021г. (проведение лабораторных исследований), договоры с ООО "Центр гигиенической экспертизы", карточка счета 20.01 за 2021г. (проведение лабораторных исследований), карточка счета 20.01. за 2021г медосмотр, карточка счета 20.01. за 2021г проведение лабораторных исследований, карточка счета 20.01. за 2021г материальные расходы, договор №365 от 30.03.2020г ООО "ЦГИ" и счет-фактура №7 от 20.04.2021г ООО "ЦГИ" Карточка счета 20.01 за 2021г. (спец.одежда), договор №ЮТ-121-06/21 от 10.06.2021г. ИП Залеев Р. А. и товарная накладная №14 от 26.01.2021г. ИП Залеев (спец.одежда), карточка счета 20.01 за 2021г. (средства защиты), сч. 20 ОСВ за 7 мес. 2022 г.

Расходы по статье на регулируемый период приняты в размере ***765,18*** тыс. руб., включая:

- лабораторные анализы ***16,78*** тыс. руб. Учтены по факту 7 мес. 2022г. в пересчете на год по сч. 20 ОСВ с учетом ИПЦ 2023г. 106,0%, предложение организации не обосновано завышено.

- расходы на ГСМ, аренду автомобилей и техники ***570,26*** тыс. руб. Учтены по факту 7 мес. 2022г. согласно ОСВ по сч.20 в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г. 106,0% в том числе по статьям: транспортные расходы, ГСМ, и аренда автотранспорта(имущества) только по машине АС по договору с МКП «ЖКХ» (по сч.25 согласно представленной карточке счета). Предложение организации учесть затраты по договорам лизинга отклонено, так как по объектам ОС, купленным по договорам лизинга после постановки в бухгалтерском учете, начисляется амортизация, которая учитывается регулятором на экономически обоснованном уровне.

- охрана труда ***178,14*** тыс. руб. Учтены затраты на спецодежду, компенсацию за молоко, средства защиты, медицинский осмотр по факту 7 мес. 2022г. в пересчете на год согласно ОСВ по сч.20 с учетом ИПЦ 106,0% на 2023г.

**1.4.«Ремонтные расходы»**

**1.4.1 «Капитальный ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по статье в сумме **436,37** тыс. руб.

В качестве подтверждающих документов представлены: программа ремонтного обслуживания по водоснабжению на 2023-2025гг., план график ППР и обслуживания оборудования участка водопроводных и канализационных сетей на 2023-2025гг., локальные сметные расчеты на капитальный ремонт водопроводных сетей, дефектная ведомость на капитальный ремонт по холодному водоснабжению на 2023-2025гг. Организацией были представлены дополнительные документы (вх. от 14.11.2022 № 6945): локальные сметы, дефектные ведомости, производственная программа по капитальному ремонту на 2023-2025 гг.

Расходы по статье на регулируемый период учтены с учетом дополнительно представленных материалов в размере **4 949,35** тыс. руб. Расходы по статье учтены, по предложению, согласно экспертному заключению ОАО "АЭЭ" (программа ремонта представлена в Приложении № 4).

**1.4.2. «Текущий ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по статье в расчете на 2023 год в сумме ***86,60*** тыс. руб. в том числе: материалы на ремонт – ***86,60*** тыс. руб.

В качестве подтверждающих документов представлены: программа ремонтного обслуживания по водоснабжению на 2023-2025гг., план график ППР и обслуживания оборудования участка водопроводных и канализационных сетей на 2023-2025гг., материалы на текущий ремонт на 2023 -2025гг. по холодному водоснабжению, дефектная ведомость на текущий ремонт по холодному водоснабжению на 2023 -2025гг., товарные накладные.

Расходы по статье в пересчете на регулируемый период приняты в размере ***83,27*** тыс. руб.:

-материалы на ремонт ***83,27*** тыс. руб. учтены согласно представленных подтверждающих документов по оценке специалиста технического отдела.

**1.5. «Административные расходы»**

В качестве подтверждающих документов организацией представлены: ОСВ по сч. 91 за 2021г., ОСВ по сч. 26 за 2021г., ОСВ по сч.90 за 7 мес.2022г., ОСВ по сч. 26 за 7 мес. 2022г., договора, счета фактуры, подтверждающие факт несения затрат.

Организацией заявлены для учета в НВВ затраты по данной статье в сумме ***3 710,71*** тыс. руб., в том числе:

**1.5.1.«Заработная плата АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по статье в расчете на 2023 год в сумме ***2 610,81*** тыс. руб., в том числе среднемесячная заработная плата заявлена в размере ***35 961,51*** руб***./***чел./мес., численность административно-управленческого персонала – ***6,05*** единица.

Расходы по статье на регулируемый период учтены в размере ***1 760,85*** тыс. руб., приняты согласно распределению затрат по учетной политике на основе данных факта 7 мес. 2022г. г. в пересчете на год (сч.26) затраты распределяются согласно доле фактического дохода по видам деятельности (Табл. 8)

Таблица 8



Расчет затрат на административные расходы представлен в Таблице 9.

Таблица 9



Средняя заработная плата административно-управленческого персонала учтена по факту 2022 г. с учетом ИПЦ 106,0% на 2023г., в размере ***40 618,34*** руб./чел./мес. (38319,19 руб./чел./мес.\*1,06). Численность принята на уровне ***3,61*** чел. согласно факту 2022 г. (Таблица 9).

**1.5.2.«Отчисления на социальные нужды от заработной платы АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы в расчете на 2023 год в сумме ***788,46*** тыс. руб.

Расходы по статье на регулируемый период учтены в размере ***531,78*** тыс. руб. Тарифы страховых взносов рассчитаны на основании ст. 425 Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ, (введена Федеральным законом от 03.07.2016 № 243-ФЗ) на обязательное пенсионное страхование – 22 %, на обязательное социальное страхование - 2,9 %, на обязательное медицинское страхование – 5,1 %, а также 0,20 % - на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ.

**1.5.3. «Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по статье в расчете на 2023 год в сумме ***311,44*** тыс. руб.

Расходы по статье на регулируемый период учтены в размере ***277,46*** тыс. руб., приняты согласно распределению затрат по учетной политике на основе данных факта 7 мес. 2022 г. в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г. 106,0% (сч.26). Затраты распределяются согласно доле фактического дохода по видам деятельности (Таблица 8).

Расчет затрат на административные расходы представлен в Таблице 9.

Согласно п. 45 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле:

,

где:

ОРi - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, процентов;

ИПЦ i-1 - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

ИКА i-1 - индекс изменения количества активов в году i-1.

base_1_278584_332,

где:

base_1_278584_333 - индекс изменения количества активов в году i;

base_1_278584_334 - соответственно доля операционных расходов на транспортировку воды и сточных вод, установленная исходя из размера соответствующей доли расходов за последний отчетный год;

base_1_278584_335 - изменение количества условных метров водопроводной и (или) канализационной сети, эксплуатируемых регулируемой организацией, произошедшее в году i, выраженное в процентах;

base_1_278584_336 - изменение операционных расходов на водоподготовку, очистку сточных вод, связанное с вводом в эксплуатацию нового объекта водоподготовки, очистки сточных вод в году i, тыс. руб. Такая величина определяется органом регулирования тарифов при вводе объекта в эксплуатацию и в дальнейшем не уточняется и не корректируется.

Таким образом, базовый уровень операционных расходов на 2023 год составит ***12 524,51*** тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2024-2025 годы регулятором использовались следующие показатели:

базовый уровень операционных расходов 2023 года – ***12 524,51*** тыс. руб.;

индексы потребительских цен на 2024 год -104,7%, 2025г. – 104,0%, (далее – ИПЦ Минэкономразвития России). Вышеуказанные индексы приняты согласно основным параметрам прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2021 - 2025 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2025 года, опубликованном 28.09.2022 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России);

индекс эффективности операционных расходов на 2024-2025 годы -1%;

индекс изменения количества активов на 2024-2025 годы – 0%.

В соответствии с вышеуказанной формулой уровень операционных расходов составляет:

- на 2024 год –  ***12 982,03*** тыс. руб.

ОР2024 = 12 524,51 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] = 12 982,03 тыс. руб.;

- на 2025 год –  ***13 366,30*** тыс. руб.

ОР2025 = 12 524,51 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] = 13 366,30 тыс. руб.

**2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

**«Электроэнергия»**

Согласно п. 20 Методических указаний, расходы регулируемой организации на приобретаемые электрическую энергию (мощность), тепловую энергию (мощность), другие виды энергетических ресурсов, холодную воду, теплоноситель определяются как сумма произведений расчетных экономически (технологически, технически) обоснованных объемов приобретаемых электрической энергии (мощности), тепловой энергии (мощности), других видов энергетических ресурсов холодной воды на соответственно плановые (расчетные) цены (тарифы) на электрическую энергию (мощность), тепловую энергию (мощность), другие виды энергетических ресурсов, холодную воду (Приложения 2.1.2 - 2.1.6 к настоящим Методическим указаниям). Объемы приобретаемой электрической энергии (мощности), тепловой энергии (мощности) определяются с учетом показателей надежности, качества, энергетической эффективности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения, определенных в установленном порядке.

Организацией расходы **не заявлены** для учета в необходимой валовой выручке, регулятором **не рассчитывались**.

**3. Неподконтрольные расходы**

В соответствии с пунктом 65 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее - Основы ценообразования) неподконтрольные расходы включают в себя:

а) расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности;

б) расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе обязательного страхования, предусмотренных законодательными актами Российской Федерации, включая плату за негативное воздействие на окружающую среду, в пределах установленных для регулируемой организации нормативов и (или) лимитов;

в) расходы на арендную плату и лизинговые платежи, размер которых определяется с учетом требований, предусмотренных пунктом 44 Основ ценообразования;

г) расходы по сомнительным долгам, определяемые в порядке, предусмотренном пунктом 42 Основ ценообразования;

д) экономию средств, достигнутую в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования;

е) расходы на обслуживание бесхозяйных сетей, эксплуатируемых регулируемой организацией;

ж) расходы на компенсацию в соответствии с пунктом 15 Основ ценообразования экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов;

з) 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);

и) расходы на концессионную плату;

к) расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента на водопроводные сети и насосные станции, канализационные сети, канализационные насосные станции в составе объекта концессионного соглашения и (или) в составе иного передаваемого концедентом концессионеру по концессионному соглашению недвижимого имущества, технологически и функционально связанного с объектом концессионного соглашения, принадлежащего концеденту на праве собственности и (или) находящегося во владении и (или) в пользовании государственного или муниципального унитарного предприятия на праве хозяйственного ведения или оперативного управления, государственного или муниципального бюджетного или автономного учреждения на праве оперативного управления, учредителем которых является концедент, не прошедшего в установленном законодательством Российской Федерации порядке государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации прав, сведения о котором отсутствуют в Едином государственном реестре недвижимости, в размере фактически понесенных расходов на уплату государственной пошлины за совершение соответствующих действий;

л) расходы на химические реагенты.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) неподконтрольные расходы в размере:

- на 2023 год **34 839,34** тыс. руб., в том числе: услуги холодного водоснабжения по забору (подъему воды) и (или) водоподготовке воды, оказываемые сторонними организациями – 33 886,96 тыс. руб., расходы, связанные с оплатой налогов и сборов 111,17 тыс. руб., арендная плата – 841,21 тыс. руб.;

- на 2024 год **36 224,45** тыс. руб., в том числе: услуги холодного водоснабжения по забору (подъему воды) и (или) водоподготовке воды, оказываемые сторонними организациями – 35 242,43 тыс. руб., расходы, связанные с оплатой налогов и сборов 107,16 тыс. руб., арендная плата – 874,86 тыс. руб.;

- на 2025 год **37 665,13** тыс. руб., в том числе: услуги холодного водоснабжения по забору (подъему воды) и (или) водоподготовке воды, оказываемые сторонними организациями – 36 652,13 тыс. руб., расходы, связанные с оплатой налогов и сборов 103,14 тыс. руб., арендная плата – 909,86 тыс. руб.

**3.1. «Услуги холодного водоснабжения по забору (подъему воды) и (или) водоподготовке воды, оказываемые сторонними организациями»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по статье в сумме на 2023 г. ***33 886,96*** тыс. руб., в объеме ***1 688 270,00 м3,*** тариф ***20,07*** руб./м3; на 2024 г. ***35 242,43*** тыс. руб., в объеме ***1 688 270,00 м3,*** тариф ***20,87*** руб./м3;на 2025 г ***36 652,13*** тыс. руб., в объеме 1 ***688 270,00 м3,*** тариф ***21,71*** руб./м3;

Услуги по подъему и водоподготовке питьевой воды оказывает ООО «СибДорСтрой» по договору оказания услуг по поставке питьевой воды № б/н от 01.01.2022г. В процессе экспертизы объем по 1 713 416,50 м3 учтен по плановой смете на 2023гг., на 2024-2025 годы на том же уровне. Объем рассчитан в соответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, в том с учетом календарной разбивки учтен на следующем уровне:

- 2023 год в объеме 1 713 416,50 м3.

- 2024 год в объеме 1 713 416,50 м3, с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 856 708,25 м3;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 856 708,25 м3;

- 2025 год в объеме 1 713 416,50 м3 с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 856 708,25 м3;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 856 708,25 м3.

Средний тариф – на 2023г. ***21,17*** руб./м3, на 2024 г. на первое полугодие ***21,17*** руб./м3, на второе полугодие ***23,07*** руб./м3, на 2025 г. на первое полугодие ***22,94*** руб./м3, на второе полугодие ***22,94*** руб./м3 учтен согласно постановлению РЭК Кузбасса.

Затраты по данной статье приняты, в том числе с разбивкой по периодам:

- 2023 год в объеме 36 280,38 тыс. руб.

- 2024 год в объеме 37 906,88 тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 18 140,19 тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 19 766,69 тыс. руб.;

- 2025 год в объеме 39 304,01 тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 19 652,01 тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 19 652,01 тыс. руб.

**3.2. «Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на 2023 год в следующем размере ***111,17*** тыс. руб., в том числе: транспортный налог – ***1,39*** тыс. руб., налог на имущество – ***109,78*** тыс. руб.; 2024 год в следующем размере ***107,16*** тыс. руб., в том числе: транспортный налог – ***1,39*** тыс. руб., налог на имущество – ***105,76*** тыс. руб.; 2025 год в следующем размере ***103,14*** тыс. руб., в том числе: транспортный налог – ***1,39*** тыс. руб., налог на имущество – ***101,75*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов представлен:

- налоговая декларация по налогу на имущество 2021г.;

- сообщение об исчисленной налоговым органом сумме транспортного налога на 22.04.2022г.;

- плановый расчет налогов, включаемых в затраты на питьевое водоснабжение на 2023-2025гг.

Расходы по статье «Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов», с учетом календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме **105,45** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме **101,79** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 50,89 тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 50,89 тыс. руб.;

- 2025 год в сумме **98,12** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 49,06 тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 49,06 тыс. руб.;

в том числе:

- транспортный налог на 2023г. рассчитан по 5 УАЗам в доле на питьевую воду 11% согласно учетной политики приходится на подразделение гаража ((2,618тыс.руб.\*5шт)\*0,11), налог на транспорт административно -управленческого персонала учтен в прочих административно-управленческих расходах. Транспортный налог на 2024-2025 гг. учтен на том же уровне.

Расходы с учетом календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме **1,44** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме **1,44** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 0,72 тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 0,72тыс. руб.;

- 2025 год в сумме **1,44** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 0,72 тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 0,72 тыс. руб.;

- налог на имущество – учтен в соответствии с расчетом (Табл. 10), расчет произведен по данным организации по остаточной стоимости имущества центральных систем водоснабжения (перечень имущества представлен в Приложении № 5) и объектов, учтенных в подразделении гараж сч.25 (перечень имущества отражен в Приложении № 6).

Предложение организации также учесть в данной статье налог на имущество по объектам учтенных сч.26 отклонено. Согласно проведенному анализу, налог на имущество по сч. 26 учтен в прочих административных расходах.

Налог на имущество по сч. 25 подтвержден документально, в следствие чего налог на имущество по объектам сч. 25 учтен при планировании на регулируемый период в следующем размере (Таблица 11).

Таблица 10



Таблица 11



Расходы по статье согласно, представленных Таблиц 10, 11 с учетом календарной разбивки, приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме **104,01** тыс. руб.

- 2024 год в сумме **100,35** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 50,17 тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 50,17 тыс. руб.;

- 2025 год в сумме **96,68** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 48,34 тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 48,34 тыс. руб.

**3.3. «Расходы на арендную плату»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы:

на 2023 год в сумме ***841,21*** тыс. руб.;

на 2024 год в сумме ***874,86*** тыс. руб.;

на 2025 год в сумме ***909,86*** тыс. руб.

Для обоснования заявленных сумм, организацией представлены следующие документы:

- пояснения по расчету арендной платы;

- письмо ООО "СибДорСтрой" о расшифровке арендной платы;

- письмо ООО "СибДорСтрой" об обоснованности арендной платы и отказе в снижении стоимости;

- договор аренды объектов ОС с ООО «СибДорСтрой» от 06.12.2021г.

На основании вышеизложенного регулятором были проанализированы представленные документы и произведен расчет затрат по заключенному договору с ООО «СибДорСтрой» от 06.12.2021г.

В соответствии с п. 29 Методических указаний расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем, определяются органом регулирования тарифов в размере, не превышающем экономически обоснованный размер такой платы, с учетом особенностей, предусмотренных настоящим пунктом.

Экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лизингодателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника, передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом.

Затраты на 2023 год приняты на экономически обоснованном уровне согласно п. 29 Методических указаний регулятором в размере ***94,31*** тыс. руб., в том числе:

- *платежи по договорам аренды* ***94,31*** тыс. руб. (расчет суммы представлен в Приложении № 7). Затраты учтены по договору аренды водопроводных сетей с ООО «СибДорСтрой» от 01.01.2022.г., расчет арендной платы по договору завышен и не обоснован. Регулятором был проведен анализ обосновывающих документов (инвентарных карт на объекты ВС, оборотно-сальдовых ведомостей по счету 01, 02, свидетельств на права собственности). Согласно проведенному анализу, был произведен расчет экономически обоснованного размера арендной платы из принципа возмещения арендодателю амортизации (Приложение № 7). В размер арендной платы не включены налоговые платежи так как ООО «СибДорСтрой» не подтвердило факт оплаты обязательных платежей собственника за предыдущие периоды владения имуществом.

Расходы по статье, с учетом календарной разбивки, приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме **94,31** тыс. руб.

- 2024 год в сумме **94,31** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 47,15 тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 47,15 тыс. руб.;

- 2025 год в сумме **94,31** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 47,15 тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 47,15 тыс. руб.

Таким образом, в процессе экспертизы **текущие расходы** на период регулирования определены в сумме:

- на 2023 год  **49 004,65** тыс. руб.

**ТР2023** = 12 524,51+ 0,00 + 36 480,13 = 49 004,65 тыс. руб.

- на 2024 год  **51 085,01** тыс. руб.

**ТР2024** = 12 982,03+ 0,00 + 38 102,97 = 51 085,01 тыс. руб.

- на 2025 год  **52 862,75** тыс. руб.

**ТР2025** = 13 366,30 + 0,00 + 39 496,44 = 52 862,75 тыс. руб.

**II. «Расходы на амортизацию основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по статье в сумме на 2023 г. ***71,39*** тыс. руб., на 2024 г. ***71,39*** тыс. руб., на 2025 г. ***71,39*** тыс. руб.

В соответствии с пунктом 28 приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета.

Результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются на уровне, равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании.

При расчете экономически обоснованного размера амортизации на плановый период регулирования срок полезного использования активов и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе определяются органами регулирования в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. N 1 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 1, ст. 52; 2020, N 1, ст. 104).

Амортизация 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), не учитывается для целей тарифного регулирования, за исключением случаев, когда соответствующие амортизационные отчисления по указанным объектам являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации.

В тарифном деле отсутствуют доказательства приобретения имущества МКП «ТЕПЛО», соответственно расходы, предлагаемые организацией на период 2023 -2025 годы отклонены. Аналогичные нормы содержатся в Налоговом Кодексе. В соответствии со статьей 256 пункт 3 Налогового Кодекса Российской Федерации имущество, приобретенное (созданное) за счет бюджетных средств целевого финансирования не подлежит начислению амортизации (в ред. Федеральных законов от 29.05.2002 № 57-ФЗ, от 23.07.2013 № 215-ФЗ). Ввиду того, что имущество МКП «ТЕПЛО» приобретено за счет средств собственника (органа местного самоуправления), то оно не подлежит начислению амортизации, так как затраты на его создание организация не несла и возмещать их не может. Включение амортизации по 5 машинам УАЗ (21.07.2021) учтено в статье «прочие цеховые расходы», амортизация по автогидроподъемнику (30.11.2020) не учтена, так необходимость приобретения данной машины не обоснована, принадлежность к регулируемому виду деятельности не подтверждена.

**III. «Нормативная прибыль»**

В соответствии с п. 31. Методических указаний, учитываемая при определении необходимой валовой выручки нормативная прибыль включает в себя:

1) средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств, с учетом предусмотренных Налоговым кодексом Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам;

2) расходы на капитальные вложения (инвестиции) на период регулирования, определяемые на основе утвержденных инвестиционных программ, за исключением процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию мероприятий инвестиционной программы, учтенных в стоимости таких мероприятий;

3) расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами;

4) исключен. - Приказ ФСТ России от 24.11.2014 N 2054-э.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

Регулятором не утверждены.

**IV. «Расчетная предпринимательская прибыль»**

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с [пунктом 88](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D8E1F8689ABB03AA0E4E73CD8869556CDB7C18F3A9E1B3B9D54215A24181509E708E822F5FE0CDDBL) настоящего документа (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных [пунктом 78(1)](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D9E3F66A9ABB03AA0E4E73CD8869556CDB791AF8F9B4F0E78C1350E94C874F82708AC9DCL) Основ ценообразования.

Согласно п.47(2) при установлении (корректировке) тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на регулируемый и последующие периоды регулирования расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации:

являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, некоммерческой организацией;

(в ред. [Постановления](consultantplus://offline/ref=961617445FA63C512D524E6F93777FF82B02B48A9ED3482079873137FDAF92B2733090D2AA895FC78347712FF408711B234E2EDD1CA4DC1Fn9D2L) Правительства РФ от 04.07.2019 N 855)

владеющей объектом (объектами) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения исключительно на основании договора (договоров) аренды, заключенного на срок менее 3 лет.

Организация является муниципальным унитарным предприятием, показатель равен 0 %.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

**V. «Величина изменения необходимой валовой выручки, проводимого в целях сглаживания»**

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК Кузбасса произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов. Величина сглаживания определяется при установлении или корректировке тарифа на долгосрочный период регулирования;

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования. Величина сглаживания, примененная органом регулирования в расчетном периоде регулирования (i) в течение долгосрочного периода регулирования, сводится к нулю не позднее последнего расчетного периода регулирования текущего долгосрочного периода регулирования;

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=4E3CAB786848D9D7CB3B6F0566B1790BA57128887A298A47E9523EA39EC65721ED5B76D4667AC88E5DF7BA98DF8F24C6916DE09E160D5F8Ei11DB) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

 - необходимая валовая выручка, устанавливаемая на год i долгосрочного периода регулирования без учета сглаживания, тыс. руб.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

Регулятором не утверждены.

**«Техническая вода»**

1. **Текущие расходы**

Текущие расходы рассчитываются по формуле:

, (7)

где:

 - текущие расходы, тыс. руб.;

 - операционные расходы, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение электрической энергии (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетических ресурсов и холодной воды, тыс. руб.;

 - неподконтрольные расходы, тыс. руб.

**1. Базовый уровень операционных расходов на 2023 год**

Базовый уровень операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования рассчитывался с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с пунктами 17 - 26 Методических указаний (за исключением расходов на электрическую энергию (мощность, тепловую энергию и другие виды энергетических ресурсов), утвержденных Приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Организацией базовый уровень операционных расходов на 2023 год заявлен  ***4 029,21*** тыс. руб. Регулятором базовый уровень операционных расходов на 2023 год принят в размере ***1 207,57*** тыс. руб., в том числе:

* 1. **Производственные расходы**

Согласно п. 18 Методических указаний в составе производственных расходов учитываются:

1) расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение;

2) расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность), тепловую энергию, другие виды энергетических ресурсов и холодную воду;

3) расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем;

4) расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда;

5) расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль;

6) общехозяйственные расходы;

7) прочие производственные расходы, непосредственно связанные с содержанием и эксплуатацией объектов централизованных систем водоснабжения и водоотведения, не учитываемые в составе ремонтных расходов, включая расходы на амортизацию автотранспорта, используемого регулируемой организацией. Производственные расходы должны покрывать расходы на осуществление производственной программы регулируемой организации в полном объеме, в том числе расходы, связанные с выполнением регулируемой организацией функций, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

**1.1.1.«Расходы на оплату труда основного**

**производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***1 483,43*** тыс. руб. Среднемесячная заработная плата заявлена на уровне ***25 024,16*** руб./мес./чел. Численность основного персонала заявлена в количестве ***4,94*** чел.;

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

-Пояснение и расчет-обоснование нормативной численности персонала;

-Плановый расчет распределения ФОТ;

-Проект штатного расписания;

-Штатное расписание;

-Положение об оплате труда и премировании;

- Правила внутр.тр. распорядка;

- Положение о гарантиях;

- Фактическая численность работников 2021г., 2022г. 7 мес.

В соответствии с пунктом 52 основ ценообразования № 406 и пунктом 17 Методических указаний № 1746-э был проведен анализ представленных документов и рассчитан ФОТ согласно факту 7 мес. 2022г. в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г.

Распределение численности основного персонала и ФОТ проводится согласно установленной доли распределения ФОТ по производственным участкам, утвержденной приказом о внесении изменений в учетную политику от 07.04.2022 № 150. (Приложение №№1,2,3).

Затраты по данной статье приняты в сумме ***368,30*** тыс. руб. (23893,01руб.\*1,06\*1,21чел.\*12мес.). Средняя заработная плата основного производственного персонала учтена, по факту 2022г. с учетом ИПЦ 106,0% на 2023г., в размере ***25 326,60*** руб./чел./мес.(23893,01руб./чел./мес.\*1,06). Численность принята на уровне ***1,21*** чел. согласно факту 2022 г., расчет распределения численности по участкам согласно учетной политики представлен в Приложениях №№1,2,3.

**1.1.2.«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке в расчете на 2023 год в сумме ***448,00*** тыс. руб.

Расходы по данной статье рассчитаны на основании ст. 425 (введена Федеральным законом от 03.07.2016 № 243-ФЗ) Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (в ред. от 03.08.2018) в размере 30% (на обязательное пенсионное страхование – 22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%, на обязательное медицинское страхование - 5,1%, а также 0,2 % - на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ (согласно уведомления о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний) и приняты в сумме ***111,23*** тыс. руб.

**1.2.«Цеховые (общехозяйственные) расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) затраты по данной статье в сумме ***1 129,35*** тыс. руб., в том числе расходы по статье включают в себя заработную плату цехового персонала ***822,65*** тыс. руб., среднемесячная оплата труда заявлена в размере ***31 635,43*** руб./мес./чел., отчисления на социальные нужды ***248,44*** тыс. руб., численность заявлена в количестве ***2,17***  человек, прочие расходы ***58,26*** тыс. руб., в том числе: прочие расходы ***22,04*** тыс.руб.; коммунальные услуги сторонних организаций ***36,22*** тыс.руб.

В качестве обосновывающих документов представлены:

- Оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021г.;

- Договора на поставку топлива с ООО "Каскад-Маркет" и счета фактуры;

- Договор №ЮТ-62-03/21 от 23.03.2021 ООО "Ситистрой" и счет-фактура №45 от 27.04.2021;

- Договор поставки товара №ЮТ-21-02/21 от 03.03.2021г ООО "Сибтехинжиниринг" и счет-фактура №82 от 23.08.2021г ООО "Сибтехинжиниринг";

- Договора с ИП Залеев Р.А. и товарная накладная №102 от 07.04.2021г ИП Залеев Р.А., товарная накладная №252 от 13.07.2021г ИП Залеев Р.А.;

- Договор поставки №21 от 01.02.2021г. ООО "ТД Мир сварки" и счет-фактура №Тд0007746/01 от 29.10.2021г ООО "ТД Мир сварки";

- Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2021г.;

- Акты на списание тепловой энергии на отопление производственных объектов 2021г.;

- Договор об оказании услуг связи "Билайн"№735882214 от 01.03.2021г. ПАО "ВымпелКом";

- Договор об оказании услуг связи №642000104439 ПАО "Ростелеком".

Документы по обоснованию заработной платы описаны в п.1.1.1.

Расходы по статье приняты в расчет в сумме ***194,85*** тыс. руб., в том числе:

- Заработная плата цехового персонала принята в размере ***124,35*** тыс. руб. расчет произведен в соответствии с пунктом 52 основ ценообразования № 406 и пунктом 17 Методических указаний № 1746-э был проведен анализ представленных документов и рассчитан ФОТ согласно факту 7 месяцев 2022г. в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г.-106,0% (Приложение №№1,2,3). Распределение численности цехового персонала и ФОТ проводится согласно установленной доли распределения ФОТ по производственным участкам, утвержденной приказом о внесении изменений в учетную политику от 07.04.2022 № 150. Средняя заработная плата цехового персонала составила ***25 566,25*** руб./чел./мес. (24119,10\*1,06) (Приложение №3). Численность принята на уровне ***0,41*** чел. согласно факту 7мес. 2022 г., расчет представлен в Приложении №3;

- Отчисления на социальные нужды, страховые нужды рассчитаны на основании ст. 425 (введена Федеральным законом от 03.07.2016 № 243-ФЗ) Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (в ред. от 03.08.2018) в размере 30% (на обязательное пенсионное страхование – 22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%, на обязательное медицинское страхование - 5,1%, а также 0,20 % - на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ (согласно уведомления о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний) составили – ***37,55*** тыс. руб;

- Затраты по статье «Прочие расходы» ***6,35*** тыс. руб. учтены по факту 7мес. 2022г. в пересчете на год по сч. 20 ОСВ с учетом ИПЦ 2023г. 106,0%: техническое обслуживание и ремонт транспортных средств, подготовка кадров, поверка приборов, ремонтные работы и техническое обслуживание, услуги связи, вывоз мусора. Также включена амортизация по 5 машинам УАЗ (21.07.2020), в доле распределения затрат по вспомогательному участку «гараж» согласно учетной политики 1% на регулируемый вид деятельности. Амортизация по автогидроподъемнику (30.11.2020) не учтена, так как необходимость приобретения данной машины не обоснована, принадлежность к регулируемому виду деятельности не подтверждена.

- Затраты по статье «Коммунальные услуги сторонних организаций» ***26,61*** тыс. руб. учтены по факту 7мес. 2022г. в пересчете на год сч. 20 ОСВ с учетом ИПЦ 2023г. 106,0% отопление и электроэнергия вспомогательных участков.

**1.3.«Прочие производственные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы в расчете на 2023 год в сумме ***202,02*** тыс. руб. В состав данных расходов входят: расходы на ГСМ, аренду автомобилей и техники ***30,42*** тыс.руб., охрана труда ***171,60*** тыс.руб.

Организацией представлены: карточка счета 20.01 за 2021г. (проведение лабораторных исследований), договора с ООО "Центр гигиенической экспертизы", карточка счета 20.01 за 2020г. (проведение лабораторных исследований), карточка счета 20.01. за 2021г медосмотр, карточка счета 20.01. за 2021г проведение лабораторных исследований, карточка счета 20.01. за 2021г материальные расходы, договор №365 от 30.03.2020г ООО "ЦГИ"и счет-фактура №7 от 20.04.2021г ООО "ЦГИ" Карточка счета 20.01 за 2021г. (спец.одежда), договор №ЮТ-121-06/21 от 10.06.2021г. ИП Залеев Р. А. и товарная накладная №14 от 26.01.2021г. ИП Залеев (спец.одежда), карточка счета 20.01 за 2021г. (средства защиты), сч. 20 ОСВ за 7 мес. 2022 г.

Расходы по статье на регулируемый период приняты в размере ***30,33*** тыс. руб.

В состав данных расходов входят:

- расходы на ГСМ, аренду автомобилей и техники ***26,91*** тыс.руб., по факту 7мес. 2022г. согласно ОСВ по сч.20 в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г. 106,0% учтены по статьям: ГСМ, и аренда автотранспорта(имущества) только по машине АС по договору с МКП «ЖКХ» (по сч.25 согласно представленной карточке счета). Предложение организации учесть затраты по договорам лизинга отклонено, так как по объектам ОС, купленным по договорам лизинга после постановки в бухгалтерском учете, начисляется амортизация, которая учитывается регулятором на экономически обоснованном уровне.

- охрана труда ***3,43*** тыс.руб., по факту 7мес. 2022г. в пересчете на год согласно ОСВ по сч.20 с учетом ИПЦ на 2023г. 106,0%, учтены затраты на спецодежду, компенсация за молоко, средства защиты, медицинский осмотр.

**1.4.«Ремонтные расходы»**

**1.4.1 «Капитальный ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по статье в сумме **365,89** тыс.руб.

В качестве подтверждающих документов представлены: программа ремонтного обслуживания по водоснабжению на 2023-2025гг., план график ППР и обслуживания оборудования участка водопроводных и канализационных сетей на 2023-2025гг., локальные сметные расчеты на капитальный ремонт водопроводных сетей, дефектная ведомость на капитальный ремонт по холодному водоснабжению на 2023-2025гг.

Расходы по статье на регулируемый период затраты учтены в размере **365,89** тыс. руб. Расходы по статье учтены, по предложению, согласно экспертному заключению ОАО "АЭЭ" (программа ремонта представлена в Приложении № 4).

**1.4.2. «Текущий ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по статье в расчете на 2023 год в сумме ***63,18*** тыс. руб. в том числе: материалы на ремонт – ***63,18*** тыс. руб.

В качестве подтверждающих документов представлены: программа ремонтного обслуживания по водоснабжению на 2023-2025гг., план график ППР и обслуживания оборудования участка водопроводных и канализационных сетей на 2023-2025гг., материалы на текущий ремонт на 2023 -2025гг. по холодному водоснабжению, дефектная ведомость на текущий ремонт по холодному водоснабжению на 2023 -2025гг., товарные накладные.

Расходы по статье в пересчете на регулируемый период приняты в размере ***63,18*** тыс.руб.:

-материалы на ремонт ***63,18*** тыс.руб. учтены согласно представленных подтверждающих документов по оценке специалиста технического отдела.

**1.5. «Административные расходы»**

В качестве подтверждающих документов организацией представлены: ОСВ по сч. 91 за 2021г., ОСВ по сч. 26 за 2021г., ОСВ по сч.90 за 7 мес.2022г., ОСВ по сч. 26 за 7 мес. 2022г., договора, счета фактуры, подтверждающие факт несения затрат.

Организацией заявлены для учета в НВВ затраты по данной статье в сумме ***337,34*** тыс. руб., в том числе:

**1.5.1.«Заработная плата АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по статье в расчете на 2023 год в сумме ***237,35*** тыс. руб., в том числе среднемесячная заработная плата заявлена в размере ***35 961,51*** руб***./***чел./мес., численность административно-управленческого персонала – ***0,55*** единица.

Расходы по статье на регулируемый период учтены в размере ***50,55*** тыс. руб., приняты согласно распределению затрат по учетной политике на основе данных факта 7 мес. 2022г. г. в пересчете на год (сч.26) затраты распределяются согласно доле фактического дохода по видам деятельности (Табл. 8)

Расчет затрат на административные расходы представлен в Таблице 9.

Средняя заработная плата административно-управленческого персонала учтена, по факту 2022г. с учетом ИПЦ 106,0% на 2023г., в размере ***40 618,34*** руб./чел./мес. (38319,19руб./чел./мес.\*1,06). Численность принята на уровне ***0,10*** чел. согласно факту 2022 г. (Таблица 9).

**1.5.2.«Отчисления на социальные нужды от заработной платы АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы в расчете на 2023 год в сумме ***71,68*** тыс. руб.

Расходы по статье на регулируемый период учтены в размере ***15,27*** тыс.руб. Тарифы страховых взносов рассчитаны на основании ст. 425 Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ, (введена Федеральным законом от 03.07.2016 № 243-ФЗ) на обязательное пенсионное страхование – 22 %, на обязательное социальное страхование - 2,9 %, на обязательное медицинское страхование – 5,1 %, а также 0,20 % - на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ.

**1.5.3.** **«Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по статье в расчете на 2023 год в сумме ***28,31*** тыс. руб.

Расходы по статье на регулируемый период учтены в размере ***7,97*** тыс. руб., приняты согласно распределению затрат по учетной политике на основе данных факта 7 мес. 2022г. в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г. 106,0% (сч.26) затраты распределяются согласно доле фактического дохода по видам деятельности (Таблица 8).

Расчет затрат на административные расходы представлен в Таблице 9.

Согласно п. 45 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле:

,

где:

ОРi - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, процентов;

ИПЦ i-1 - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

ИКА i-1 - индекс изменения количества активов в году i-1.

base_1_278584_332,

где:

base_1_278584_333 - индекс изменения количества активов в году i;

base_1_278584_334 - соответственно доля операционных расходов на транспортировку воды и сточных вод, установленная исходя из размера соответствующей доли расходов за последний отчетный год;

base_1_278584_335 - изменение количества условных метров водопроводной и (или) канализационной сети, эксплуатируемых регулируемой организацией, произошедшее в году i, выраженное в процентах;

base_1_278584_336 - изменение операционных расходов на водоподготовку, очистку сточных вод, связанное с вводом в эксплуатацию нового объекта водоподготовки, очистки сточных вод в году i, тыс. руб. Такая величина определяется органом регулирования тарифов при вводе объекта в эксплуатацию и в дальнейшем не уточняется и не корректируется.

При расчете Операционных расходов на 2024-2025 годы регулятором использовались следующие показатели:

базовый уровень операционных расходов 2023 года – ***1 207,57*** тыс. руб.;

индексы потребительских цен на 2024 год -104,7%, 2025г. – 104,0%, (далее – ИПЦ Минэкономразвития России). Вышеуказанные индексы приняты согласно основным параметрам прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2021 - 2025 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2025 года, опубликованном 28.09.2022 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России);

индекс эффективности операционных расходов на 2024-2025 годы -1%;

индекс изменения количества активов на 2024-2025 годы – 0%.

В соответствии с вышеуказанной формулой уровень операционных расходов составляет:

- на 2024 год –  ***1 251,68*** тыс. руб.

ОР2024 = 1 207,57 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] = 1 251,68 тыс. руб.;

- на 2025 год –  ***1 288,73*** тыс. руб.

ОР2025 = 1 207,57 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] = 1 288,73 тыс. руб.

**2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

**«Электроэнергия»**

Согласно п. 20 Методических указаний, расходы регулируемой организации на приобретаемые электрическую энергию (мощность), тепловую энергию (мощность), другие виды энергетических ресурсов, холодную воду, теплоноситель определяются как сумма произведений расчетных экономически (технологически, технически) обоснованных объемов приобретаемых электрической энергии (мощности), тепловой энергии (мощности), других видов энергетических ресурсов холодной воды на соответственно плановые (расчетные) цены (тарифы) на электрическую энергию (мощность), тепловую энергию (мощность), другие виды энергетических ресурсов, холодную воду (Приложения 2.1.2 - 2.1.6 к настоящим Методическим указаниям). Объемы приобретаемой электрической энергии (мощности), тепловой энергии (мощности) определяются с учетом показателей надежности, качества, энергетической эффективности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения, определенных в установленном порядке.

Организацией не заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) расходы, регулятором не рассчитывались.

**3. Неподконтрольные расходы**

В соответствии с пунктом 65 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее - Основы ценообразования) неподконтрольные расходы включают в себя:

а) расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности;

б) расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе обязательного страхования, предусмотренных законодательными актами Российской Федерации, включая плату за негативное воздействие на окружающую среду, в пределах установленных для регулируемой организации нормативов и (или) лимитов;

в) расходы на арендную плату и лизинговые платежи, размер которых определяется с учетом требований, предусмотренных пунктом 44 Основ ценообразования;

г) расходы по сомнительным долгам, определяемые в порядке, предусмотренном пунктом 42 Основ ценообразования;

д) экономию средств, достигнутую в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования;

е) расходы на обслуживание бесхозяйных сетей, эксплуатируемых регулируемой организацией;

ж) расходы на компенсацию в соответствии с пунктом 15 Основ ценообразования экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов;

з) 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);

и) расходы на концессионную плату;

к) расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента на водопроводные сети и насосные станции, канализационные сети, канализационные насосные станции в составе объекта концессионного соглашения и (или) в составе иного передаваемого концедентом концессионеру по концессионному соглашению недвижимого имущества, технологически и функционально связанного с объектом концессионного соглашения, принадлежащего концеденту на праве собственности и (или) находящегося во владении и (или) в пользовании государственного или муниципального унитарного предприятия на праве хозяйственного ведения или оперативного управления, государственного или муниципального бюджетного или автономного учреждения на праве оперативного управления, учредителем которых является концедент, не прошедшего в установленном законодательством Российской Федерации порядке государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации прав, сведения о котором отсутствуют в Едином государственном реестре недвижимости, в размере фактически понесенных расходов на уплату государственной пошлины за совершение соответствующих действий;

л) расходы на химические реагенты.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) неподконтрольные расходы в размере:

- на 2023 год **5 239,60** тыс. руб., в том числе: затраты на услугу по транспортировке технической воды (перекачка технической воды через водопроводно-повысительную станцию) – 3 647,07 тыс. руб., расходы, связанные с оплатой налогов и сборов 1,01 тыс. руб., затраты на покупную холодную воду (технического качества) – 1 591,52 тыс. руб.;

- на 2024 год **5 449,09** тыс. руб., в том числе: затраты на услугу по транспортировке технической воды (перекачка технической воды через водопроводно-повысительную станцию) – 3 792,95 тыс. руб., расходы, связанные с оплатой налогов и сборов 0,96 тыс. руб., затраты на покупную холодную воду (технического качества) – 1 655,18 тыс. руб.;

- на 2025 год **5 666,97** тыс. руб., в том числе: затраты на услугу по транспортировке технической воды (перекачка технической воды через водопроводно-повысительную станцию) – 3 944,67 тыс. руб., расходы, связанные с оплатой налогов и сборов 0,91 тыс. руб., затраты на покупную холодную воду (технического качества) – 1 721,39 тыс. руб.

**3.1. «Затраты на покупную холодную воду технического качества»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по статье в сумме на 2023 г. ***1 591,52*** тыс. руб., в объеме ***566200,00 м3,*** тариф ***2,81*** руб./м3; на 2024 г. ***1 655,18*** тыс. руб., в объеме ***566200,00 м3,*** тариф ***2,92*** руб./м3;на 2025 г ***1 721,39*** тыс. руб., в объеме ***566200,00 м3,*** тариф ***3,04*** руб./м3.

Организация предлагает учесть услуги по покупке воды технического качества, которая приобретается у КАО «АЗОТ» по договору №65-РВ холодного водоснабжения от 01.01.2022г. В процессе экспертизы объем 535 650,00 м3 учтен по плановой смете на 2023г., на 2024-2025 годы на том же уровне. Объем рассчитан в соответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, в том с учетом календарной разбивки учтен на следующем уровне:

- 2023 год в объеме 535 650,00 м3.

- 2024 год в объеме 535 650,00 м3, с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 267 825,00 м3;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 267 825,00 м3;

- 2025 год в объеме 535 650,00 м3 с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 267 825,00 м3;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 267 825,00 м3.

Средний тариф – на 2023г. ***3,435*** руб./м3 учтен согласно постановления РЭК Кузбасса., на 2024 г. ***3,60*** руб./м3 по плану 2023г. с учетом ИПЦ на 2024г. 104,7%; на 2025 г. ***3,74*** руб./м3 по плану 2024г. с учетом ИПЦ на 2025г. 104,0%.

Затраты по данной статье приняты, в том числе с разбивкой по периодам:

- 2023 год в объеме 1 839,96 тыс. руб.

- 2024 год в объеме 1 926,44 тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 963,22 тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 963,22 тыс. руб.;

- 2025 год в объеме 2 003,49 тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 1 001,75 тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 1 001,75 тыс. руб.

**3. 2. «Затраты на услугу по транспортировке технической воды (перекачка технической воды через водопроводно-повысительную станцию)»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по статье в сумме на 2023 г. ***3 647,07*** тыс. руб., в объеме ***374 380,00 м3,*** тариф ***9,74*** руб./м3; на 2024 г. ***3 792,95*** тыс. руб., в объеме ***374 380,00 м3,*** тариф ***10,13*** руб./м3;на 2025 г ***3 944,67*** тыс. руб., в объеме ***374 380,00 м3,*** тариф ***10,54*** руб./м3.

Организация предлагает учесть услугу по транспортировке технической воды (перекачка технической воды через водопроводно-повысительную станцию) ООО «СибДорСтрой». В процессе экспертизы объем 393 003,00 м3 учтен по плановой смете на 2023г. по потребительскому рынку, на 2024-2025 годы на том же уровне. Объем рассчитан в соответствии с пунктом 4 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, в том с учетом календарной разбивки учтен на следующем уровне:

- 2023 год в объеме 393 003,00 м3.

- 2024 год в объеме 393 003,00 м3, с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 196 501,50 м3;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 196 501,50 м3;

- 2025 год в объеме 393 003,00 м3 с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 196 501,50 м3;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 196 501,50 м3.

Средний тариф – на 2023г. ***11,21*** руб./м3, на 2024 г. на первое полугодие ***11,21*** руб./м3, на второе полугодие ***12,13*** руб./м3, на 2025 г. на первое полугодие ***12,08*** руб./м3, на второе полугодие ***12,08*** руб./м3 учтен согласно постановления РЭК Кузбасса.

Затраты по данной статье приняты, в том числе с разбивкой по периодам:

- 2023 год в объеме 4 407,44 тыс. руб.

- 2024 год в объеме 4 587,32 тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 2 203,72 тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 2 383,60 тыс. руб.;

- 2025 год в объеме 4 745,85 тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 2 372,92 тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 2 372,92 тыс. руб.

**3.3. «Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на 2023 год в следующем размере ***1,01*** тыс.руб., в том числе: транспортный налог – ***0,01*** тыс. руб., налог на имущество – ***0,99*** тыс. руб.; 2024 год в следующем размере ***0,96*** тыс.руб., в том числе: транспортный налог – ***0,01*** тыс. руб., налог на имущество – ***0,94*** тыс. руб.; 2025 год в следующем размере ***0,91*** тыс.руб., в том числе: транспортный налог – ***0,01*** тыс. руб., налог на имущество – ***0,89*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов представлен:

- налоговая декларация по налогу на имущество 2021г.;

- сообщение об исчисленной налоговым органом сумме транспортного налога на 22.04.2022г.;

- плановый расчет налогов, включаемых в затраты на питьевое водоснабжение на 2023-2025гг.

Расходы по статье «Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов», с учетом календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме **0,60** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме **0,58** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 0,29 тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 0,29 тыс. руб.;

- 2025 год в сумме **0,56** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 0,28 тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 0,28 тыс. руб.;

в том числе:

- транспортный налог на 2023г. рассчитан учтен по 5шт. УАЗ в доле на холодное водоснабжение технической водой 1% согласно учетной политики приходится на вспомогательное подразделение «гараж» ((2,618тыс.руб.\*5шт)\*0,1), налог на транспорт административно -управленческого персонала учтен в прочих административно-управленческих расходах. Транспортный налог на 2024-2025гг. учтен на том же уровне.

Расходы с учетом календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме **0,13** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме **0,13** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 0,07 тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 0,07 тыс. руб.;

- 2025 год в сумме **0,13** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 0,07 тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 0,07тыс. руб.;

- налог на имущество учтен ***0,47*** тыс.руб. по объектам, учтенным в подразделении гараж сч.25 (перечень имущества отражен в Приложении № 6). Остаточная стоимость по переданным основным объектам ВО по договору № 8 от 14.07.2021г. составляет 0,00 тыс. руб. (перечень имущества представлен в Приложении № 5).

Предложение организации также учесть в данной статье налог на имущество по объектам учтенных сч. 26 отклонено. Согласно проведенному анализу, налог на имущество по сч. 26 учтен в прочих административных расходах.

Налог на имущество по сч. 25 подтвержден документально в следствии чего налог на имущество по объектам сч.25 учтен в планировании на регулируемый период в следующем размере (Таблица 11).

Расходы по статье согласно, представленной Таблицы 11, с учетом календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме **0,47** тыс. руб.

- 2024 год в сумме **0,45** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 0,23 тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 0,23 тыс. руб.;

- 2025 год в сумме **0,43** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 0,22 тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 0,22 тыс. руб.

Таким образом, в процессе экспертизы **текущие расходы** на период регулирования определены в сумме:

- на 2023 год  **7 455,57** тыс. руб.

**ТР2023** = 1 207,57 + 0,00 + 6 248,00 = 7 455,57 тыс. руб.

- на 2024 год  **7 766,02** тыс. руб.

**ТР2024** = 1 251,68 + 0,00 + 6 514,34 = 7 766,02 тыс. руб.

- на 2025 год  **8 038,64** тыс. руб.

**ТР2025** = 1 288,73 + 0,00 + 6 749,90 = 8 038,64 тыс. руб.

**II. «Расходы на амортизацию основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по статье в сумме на 2023 г. ***6,49*** тыс. руб., на 2024 г. ***6,49*** тыс. руб., на 2025 г. ***6,49*** тыс. руб.

В соответствии с пунктом 28 приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета.

Результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются на уровне, равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании.

При расчете экономически обоснованного размера амортизации на плановый период регулирования срок полезного использования активов и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе определяются органами регулирования в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. N 1 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 1, ст. 52; 2020, N 1, ст. 104).

Амортизация 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), не учитывается для целей тарифного регулирования, за исключением случаев, когда соответствующие амортизационные отчисления по указанным объектам являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации.

В тарифном деле отсутствуют доказательства приобретения имущества МКП «ТЕПЛО», соответственно расходы, предлагаемые организацией на период 2023 -2027 годы отклонены. Аналогичные нормы содержатся в Налоговом Кодексе. В соответствии со статьей 256 пункт 3 Налогового Кодекса Российской Федерации имущество, приобретенное (созданное) за счет бюджетных средств целевого финансирования не подлежит начислению амортизации (в ред. Федеральных законов от 29.05.2002 № 57-ФЗ, от 23.07.2013 № 215-ФЗ). Ввиду того, что имущество МКП «ТЕПЛО» приобретено за счет средств собственника (органа местного самоуправления), то оно не подлежит начислению амортизации, так как затраты на его создание организация не несла и возмещать их не может. Включение амортизации по 5 машинам УАЗ (21.07.2021) учтено в статье "прочие цеховые расходы", амортизация по автогидроподъемнику (30.11.2020) не учтена, так необходимость приобретения данной машины не обоснована, принадлежность к регулируемому виду деятельности не подтверждена.

**III. «Нормативная прибыль»**

В соответствии с п. 31. Методических указаний, учитываемая при определении необходимой валовой выручки нормативная прибыль включает в себя:

1) средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств, с учетом предусмотренных Налоговым кодексом Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам;

2) расходы на капитальные вложения (инвестиции) на период регулирования, определяемые на основе утвержденных инвестиционных программ, за исключением процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию мероприятий инвестиционной программы, учтенных в стоимости таких мероприятий;

3) расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами;

4) исключен. - Приказ ФСТ России от 24.11.2014 N 2054-э.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

Регулятором не утверждены.

**IV. «Расчетная предпринимательская прибыль»**

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с [пунктом 88](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D8E1F8689ABB03AA0E4E73CD8869556CDB7C18F3A9E1B3B9D54215A24181509E708E822F5FE0CDDBL) настоящего документа (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных [пунктом 78(1)](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D9E3F66A9ABB03AA0E4E73CD8869556CDB791AF8F9B4F0E78C1350E94C874F82708AC9DCL) Основ ценообразования.

Согласно п.47(2) при установлении (корректировке) тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на регулируемый и последующие периоды регулирования расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации:

являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, некоммерческой организацией;

(в ред. [Постановления](consultantplus://offline/ref=961617445FA63C512D524E6F93777FF82B02B48A9ED3482079873137FDAF92B2733090D2AA895FC78347712FF408711B234E2EDD1CA4DC1Fn9D2L) Правительства РФ от 04.07.2019 N 855)

владеющей объектом (объектами) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения исключительно на основании договора (договоров) аренды, заключенного на срок менее 3 лет.

Организация является муниципальным унитарным предприятием, показатель равен 0 %.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

**V. «Величина изменения необходимой валовой выручки, проводимого в целях сглаживания»**

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК Кузбасса произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов. Величина сглаживания определяется при установлении или корректировке тарифа на долгосрочный период регулирования;

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования. Величина сглаживания, примененная органом регулирования в расчетном периоде регулирования (i) в течение долгосрочного периода регулирования, сводится к нулю не позднее последнего расчетного периода регулирования текущего долгосрочного периода регулирования;

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=4E3CAB786848D9D7CB3B6F0566B1790BA57128887A298A47E9523EA39EC65721ED5B76D4667AC88E5DF7BA98DF8F24C6916DE09E160D5F8Ei11DB) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

 - необходимая валовая выручка, устанавливаемая на год i долгосрочного периода регулирования без учета сглаживания, тыс. руб.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

Регулятором не утверждены.

**«Водоотведение»**

1. **Текущие расходы**

Текущие расходы рассчитываются по формуле:

, (7)

где:

 - текущие расходы, тыс. руб.;

 - операционные расходы, тыс. руб.;

 - расходы на приобретение электрической энергии (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетических ресурсов и холодной воды, тыс. руб.;

 - неподконтрольные расходы, тыс. руб.

**1. Базовый уровень операционных расходов на 2023 год**

Базовый уровень операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования рассчитывался с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с пунктами 17 - 26 Методических указаний (за исключением расходов на электрическую энергию (мощность, тепловую энергию и другие виды энергетических ресурсов), утвержденных Приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Организацией базовый уровень операционных расходов на 2023 год заявлен  ***9 277,25*** тыс. руб. Регулятором базовый уровень операционных расходов на 2023 год принят в размере ***5 592,42*** тыс. руб., в том числе:

* 1. **Производственные расходы**

Согласно п. 18 Методических указаний в составе производственных расходов учитываются:

1) расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение;

2) расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность), тепловую энергию, другие виды энергетических ресурсов и холодную воду;

3) расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем;

4) расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда;

5) расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль;

6) общехозяйственные расходы;

7) прочие производственные расходы, непосредственно связанные с содержанием и эксплуатацией объектов централизованных систем водоснабжения и водоотведения, не учитываемые в составе ремонтных расходов, включая расходы на амортизацию автотранспорта, используемого регулируемой организацией. Производственные расходы должны покрывать расходы на осуществление производственной программы регулируемой организации в полном объеме, в том числе расходы, связанные с выполнением регулируемой организацией функций, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

**1.1.1.«Расходы на оплату труда основного**

**производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье в сумме ***2 537,06*** тыс. руб. Среднемесячная заработная плата заявлена на уровне ***26 427,70*** руб./мес./чел. Численность основного персонала заявлена в количестве ***8,00*** чел.;

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

-Пояснение и расчет-обоснование нормативной численности персонала;

-Плановый расчет распределения ФОТ;

-Проект штатного расписания;

-Штатное расписание 2021г.;

-Положение об оплате труда и премировании;

- Правила внутр.тр. распорядка;

- Положение о гарантиях;

- Фактическая численность работников 2021г., 2022г. 7 мес.

В соответствии с пунктом 52 основ ценообразования № 406 и пунктом 17 Методических указаний № 1746-э был проведен анализ представленных документов и рассчитан ФОТ согласно факту 7 мес. 2022г. в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г.

Распределение численности основного персонала и ФОТ проводится согласно установленной доли распределения ФОТ по производственным участкам, утвержденной приказом о внесении изменений в учетную политику от 07.04.2022 № 150. (Приложение №№ 1,2,3).

Затраты по данной статье приняты в сумме ***281,56*** тыс. руб. (23893,01руб.\*1,06\*0,93чел.\*12мес.). Средняя заработная плата основного производственного персонала учтена, по факту 2022г. с учетом ИПЦ 106,0% на 2023г., в размере ***25 326,60*** руб./чел./мес.(23893,01руб./чел./мес.\*1,06). Численность принята на уровне ***0,93*** чел. согласно факту 2022 г., расчет распределения численности по участкам согласно учетной политики представлен в Приложениях №№ 1,2,3.

**1.1.2.«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке в расчете на 2023 год в сумме ***766,19*** тыс. руб.

Расходы по данной статье рассчитаны на основании ст. 425 (введена Федеральным законом от 03.07.2016 № 243-ФЗ) Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (в ред. от 03.08.2018) в размере 30% (на обязательное пенсионное страхование – 22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%, на обязательное медицинское страхование - 5,1%, а также 0,2 % - на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ (согласно уведомления о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний) и приняты в сумме ***85,03*** тыс. руб.

**1.2.«Цеховые (общехозяйственные) расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) затраты по данной статье в сумме ***3 967,02*** тыс. руб., в том числе расходы по статье включают в себя заработную плату цехового персонала ***2 912,63*** тыс. руб., среднемесячная оплата труда заявлена в размере ***32 928,97*** руб./мес./чел., отчисления на социальные нужды ***879,62*** тыс. руб., численность заявлена в количестве ***7,37***  человек, прочие расходы ***174,78*** тыс. руб., в том числе: прочие расходы ***66,12*** тыс.руб.; коммунальные услуги сторонних организаций ***108,65*** тыс.руб.

В качестве обосновывающих документов представлены:

- Оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021г.;

- Договора на поставку топлива с ООО "Каскад-Маркет" и счета-фактуры;

- Договор №ЮТ-62-03/21 от 23.03.2021 ООО "Ситистрой" и счет-фактура №45 от 27.04.2021г.;

- Договор поставки товара №ЮТ-21-02/21 от 03.03.2021г. ООО "Сибтехинжиниринг" и счет-фактура №82 от 23.08.2021г. ООО "Сибтехинжиниринг";

- Договора с ИП Залеев Р.А. и товарная накладная №102 от 07.04.2021г. ИП Залеев Р.А., товарная накладная №252 от 13.07.2021г. ИП Залеев Р.А.;

- Договор поставки №21 от 01.02.2021г. ООО "ТД Мир сварки" и счет-фактура №Тд0007746/01 от 29.10.2021г ООО "ТД Мир сварки";

- Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2021г.;

- Акты на списание тепловой энергии на отопление производственных объектов 2020-2021гг.;

- Договор об оказании услуг связи "Билайн"№735882214 от 01.03.2021г. ПАО "ВымпелКом";

- Договор об оказании услуг связи №642000104439 ПАО "Ростелеком".

Документы по обоснованию заработной платы описаны в п.1.1.1.

Расходы по статье приняты в расчет в сумме ***584,78*** тыс. руб., в том числе:

- Заработная плата цехового персонала принята в размере ***373,21*** тыс. руб. расчет произведен в соответствии с пунктом 52 основ ценообразования № 406 и пунктом 17 Методических указаний № 1746-э был проведен анализ представленных документов и рассчитан ФОТ согласно факту 7 месяцев 2022г. в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г.-106,0% (Приложение №№1,2,3). Распределение численности цехового персонала и ФОТ проводится согласно установленной доли распределения ФОТ по производственным участкам, утвержденной приказом о внесении изменений в учетную политику от 07.04.2022 № 150. Средняя заработная плата цехового персонала составила ***25 566,25*** руб./чел./мес. (24119,10\*1,06) (Приложение №3). Численность принята на уровне ***1,22*** чел. согласно факту 7мес. 2022 г., расчет представлен в Приложении №3;

- Отчисления на социальные нужды, страховые нужды рассчитаны на основании ст. 425 (введена Федеральным законом от 03.07.2016 № 243-ФЗ) Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (в ред. от 03.08.2018) в размере 30% (на обязательное пенсионное страхование – 22%, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%, на обязательное медицинское страхование - 5,1%, а также 0,20 % - на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ (согласно уведомления о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний) составили – ***112,71*** тыс. руб;

- Затраты по статье «Прочие расходы» ***19,04*** тыс. руб. учтены по факту 7мес. 2022г. в пересчете на год по сч. 20 ОСВ с учетом ИПЦ 2023г. 106,0%: техническое обслуживание и ремонт транспортных средств, подготовка кадров, поверка приборов, ремонтные работы и техническое обслуживание, услуги связи, вывоз мусора. Плюс включена амортизация по 5 машинам УАЗ (21.07.2020) учтено согласно учетной политике 3%, амортизация по автогидроподъемнику (30.11.2020) не учтена, так необходимость приобретения данной машины не обоснована, принадлежность к регулируемому виду деятельности не подтверждена.

- Затраты по статье «Коммунальные услуги сторонних организаций» ***79,83*** тыс. руб. учтены по факту 7мес. 2022г. в пересчете на год сч. 20 ОСВ с учетом ИПЦ 2023г. 106,0% отопление и электроэнергия вспомогательных участков.

**1.3.«Прочие производственные расходы»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы в расчете на 2023 год в сумме ***882,36*** тыс. руб. В состав данных расходов входят: расходы на ГСМ, аренду автомобилей и техники ***550,93*** тыс.руб., охрана труда ***331,42*** тыс.руб.

Организацией представлены: карточка счета 20.01 за 2021г. (проведение лабораторных исследований), договора с ООО "Центр гигиенической экспертизы", карточка счета 20.01 за 2021г. (проведение лабораторных исследований), карточка счета 20.01. за 2021г. медосмотр, карточка счета 20.01. за 2021г. проведение лабораторных исследований, карточка счета 20.01. за 2021г. материальные расходы, договор №365 от 30.03.2020г ООО "ЦГИ" и счет-фактура №7 от 20.04.2021г ООО "ЦГИ" Карточка счета 20.01 за 2021г. (спец.одежда), договор №ЮТ-121-06/21 от 10.06.2021г. ИП Залеев Р. А. и товарная накладная №14 от 26.01.2021г. ИП Залеев (спец.одежда), карточка счета 20.01 за 2021г. (средства защиты), сч. 20 ОСВ за 7 мес. 2022 г.

Расходы по статье на регулируемый период приняты в размере ***474,28*** тыс. руб.

В состав данных расходов входят:

- расходы на ГСМ, аренду автомобилей и техники ***464,00*** тыс.руб., по факту 7мес. 2022г. согласно ОСВ по сч.20 в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г. 106,0% учтены по статьям: ГСМ, и аренда автотранспорта(имущества) только по машине АС по договору с МКП «ЖКХ» ( по сч.25 согласно представленной карточке счета). Предложение организации учесть затраты по договорам лизинга отклонено, так как по объектам ОС, купленным по договорам лизинга после постановки в бухгалтерском учете, начисляется амортизация, которая учитывается регулятором на экономически обоснованном уровне.

- охрана труда ***10,29*** тыс.руб., по факту 7мес. 2022г. в пересчете на год согласно ОСВ по сч.20 с учетом ИПЦ на 2023г. 106,0%, учтены затраты на спецодежду, компенсация за молоко, средства защиты, медицинский осмотр.

**1.4.«Ремонтные расходы»**

**1.4.1 «Капитальный ремонт основных средств»**

Организацией при подаче заявления и основного пакета документов расходы были не заявлены для учета в необходимой валовой выручке.

Позже организацией были представлены дополнительные документы (вх. от 14.11.2022 № 6945): локальные сметы, дефектные ведомости, производственная программа по капитальному ремонту на 2023-2025 гг.

Расходы по статье на регулируемый период учтены с учетом дополнительно представленных материалов в размере **3 216,63** тыс. руб. Расходы по статье учтены, по предложению, согласно экспертному заключению ОАО "АЭЭ" (программа ремонта представлена в Приложении № 4).

**1.4.2. «Текущий ремонт основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по статье в расчете на 2023 год в сумме ***112,61*** тыс. руб. в том числе: материалы на ремонт – ***112,61*** тыс. руб.

В качестве подтверждающих документов представлены: программа ремонтного обслуживания по водоснабжению на 2023-2025гг., план график ППР и обслуживания оборудования участка водопроводных и канализационных сетей на 2023-2027гг., материалы на текущий ремонт на 2023 -2025гг. по холодному водоснабжению, дефектная ведомость на текущий ремонт по холодному водоснабжению на 2023 -2025гг., товарные накладные.

Расходы по статье в пересчете на регулируемый период приняты в размере ***112,61*** тыс.руб.:

-материалы на ремонт ***112,61*** тыс.руб. учтены согласно представленных подтверждающих документов по оценке специалиста технического отдела.

**1.5. «Административные расходы»**

В качестве подтверждающих документов организацией представлены: ОСВ по сч. 91 за 2021г., ОСВ по сч. 26 за 2021г., ОСВ по сч.90 за 7 мес.2022г., ОСВ по сч. 26 за 7 мес. 2022г., договора, счета фактуры, подтверждающие факт несения затрат.

Организацией заявлены для учета в НВВ затраты по данной статье в сумме ***1 012,01*** тыс. руб., в том числе:

**1.5.1.«Заработная плата АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по статье в расчете на 2023 год в сумме ***712,04*** тыс. руб., в том числе среднемесячная заработная плата заявлена в размере ***35 961,51*** руб*./*чел./мес., численность административно-управленческого персонала – ***1,65*** единица.

Расходы по статье на регулируемый период учтены в размере ***573,81*** тыс. руб., приняты согласно распределению затрат по учетной политике на основе данных факта 7 мес. 2022г. г. в пересчете на год (сч.26) затраты распределяются согласно доле фактического дохода по видам деятельности (Табл. 8)

Расчет затрат на административные расходы представлен в Таблице 9.

Средняя заработная плата административно-управленческого персонала учтена, по факту 2022г. с учетом ИПЦ 106,0% на 2023г., в размере ***40 618,34*** руб./чел./мес. (38319,19руб./чел./мес.\*1,06). Численность принята на уровне ***1,18*** чел. согласно факту 2022 г. (Таблица 9).

**1.5.2.«Отчисления на социальные нужды от заработной платы АУП»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы в расчете на 2023 год в сумме ***215,04*** тыс. руб.

Расходы по статье на регулируемый период учтены в размере ***173,29*** тыс.руб. Тарифы страховых взносов рассчитаны на основании ст. 425 Налогового кодекса РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ, (введена Федеральным законом от 03.07.2016 № 243-ФЗ) на обязательное пенсионное страхование – 22 %, на обязательное социальное страхование - 2,9 %, на обязательное медицинское страхование – 5,1 %, а также 0,20 % - на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125– ФЗ.

**1.5.3. «Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по статье в расчете на 2023 год в сумме ***84,94*** тыс. руб.

Расходы по статье на регулируемый период учтены в размере ***90,42*** тыс. руб., приняты согласно распределению затрат по учетной политике на основе данных факта 7 мес. 2022г. в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г. 106,0% (сч.26), затраты распределяются согласно доле фактического дохода по видам деятельности (Таблица 8).

Расчет затрат на административные расходы представлен в Таблице 9.

Согласно п. 45 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле:

,

где:

ОРi - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, процентов;

ИПЦ i-1 - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

ИКА i-1 - индекс изменения количества активов в году i-1.

base_1_278584_332,

где:

base_1_278584_333 - индекс изменения количества активов в году i;

base_1_278584_334 - соответственно доля операционных расходов на транспортировку воды и сточных вод, установленная исходя из размера соответствующей доли расходов за последний отчетный год;

base_1_278584_335 - изменение количества условных метров водопроводной и (или) канализационной сети, эксплуатируемых регулируемой организацией, произошедшее в году i, выраженное в процентах;

base_1_278584_336 - изменение операционных расходов на водоподготовку, очистку сточных вод, связанное с вводом в эксплуатацию нового объекта водоподготовки, очистки сточных вод в году i, тыс. руб. Такая величина определяется органом регулирования тарифов при вводе объекта в эксплуатацию и в дальнейшем не уточняется и не корректируется.

При расчете Операционных расходов на 2024-2025 годы регулятором использовались следующие показатели:

базовый уровень операционных расходов 2023 года – ***5 592,42*** тыс. руб.;

индексы потребительских цен на 2024 год -104,7%, 2025г. – 104,0%, (далее – ИПЦ Минэкономразвития России). Вышеуказанные индексы приняты согласно основным параметрам прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2021 - 2025 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2025 года, опубликованном 28.09.2022 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России);

индекс эффективности операционных расходов на 2024-2025 годы -1%;

индекс изменения количества активов на 2024-2025 годы – 0%.

В соответствии с вышеуказанной формулой уровень операционных расходов составляет:

- на 2024 год – ***5 796,71***тыс. руб.

ОР2024 = 5 592,42 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] = 5 796,71 тыс. руб.;

- на 2025 год – ***5 968,29*** тыс. руб.

ОР2025 = 5 592,42 х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] = 5 968,29 тыс. руб.

**2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

**«Электроэнергия»**

Согласно п. 20 Методических указаний, расходы регулируемой организации на приобретаемые электрическую энергию (мощность), тепловую энергию (мощность), другие виды энергетических ресурсов, холодную воду, теплоноситель определяются как сумма произведений расчетных экономически (технологически, технически) обоснованных объемов приобретаемых электрической энергии (мощности), тепловой энергии (мощности), других видов энергетических ресурсов холодной воды на соответственно плановые (расчетные) цены (тарифы) на электрическую энергию (мощность), тепловую энергию (мощность), другие виды энергетических ресурсов, холодную воду (Приложения 2.1.2 - 2.1.6 к настоящим Методическим указаниям). Объемы приобретаемой электрической энергии (мощности), тепловой энергии (мощности) определяются с учетом показателей надежности, качества, энергетической эффективности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения, определенных в установленном порядке.

Организацией **не заявлены** для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) расходы, регулятором **не рассчитывались**.

**3. Неподконтрольные расходы**

В соответствии с пунктом 65 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее - Основы ценообразования) неподконтрольные расходы включают в себя:

а) расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности;

б) расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе обязательного страхования, предусмотренных законодательными актами Российской Федерации, включая плату за негативное воздействие на окружающую среду, в пределах установленных для регулируемой организации нормативов и (или) лимитов;

в) расходы на арендную плату и лизинговые платежи, размер которых определяется с учетом требований, предусмотренных пунктом 44 Основ ценообразования;

г) расходы по сомнительным долгам, определяемые в порядке, предусмотренном пунктом 42 Основ ценообразования;

д) экономию средств, достигнутую в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования;

е) расходы на обслуживание бесхозяйных сетей, эксплуатируемых регулируемой организацией;

ж) расходы на компенсацию в соответствии с пунктом 15 Основ ценообразования экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов;

з) 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);

и) расходы на концессионную плату;

к) расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента на водопроводные сети и насосные станции, канализационные сети, канализационные насосные станции в составе объекта концессионного соглашения и (или) в составе иного передаваемого концедентом концессионеру по концессионному соглашению недвижимого имущества, технологически и функционально связанного с объектом концессионного соглашения, принадлежащего концеденту на праве собственности и (или) находящегося во владении и (или) в пользовании государственного или муниципального унитарного предприятия на праве хозяйственного ведения или оперативного управления, государственного или муниципального бюджетного или автономного учреждения на праве оперативного управления, учредителем которых является концедент, не прошедшего в установленном законодательством Российской Федерации порядке государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации прав, сведения о котором отсутствуют в Едином государственном реестре недвижимости, в размере фактически понесенных расходов на уплату государственной пошлины за совершение соответствующих действий;

л) расходы на химические реагенты.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке (в расчете на год) неподконтрольные расходы в размере:

- на 2023 год **8 637,29** тыс. руб., в том числе: услуги по очистке сточных вод – 1 257,64 тыс. руб., расходы, связанные с оплатой налогов и сборов 9,76 тыс.руб., услуги по транспортировке сточных вод – 7 369,89 тыс. руб.;

- на 2024 год **8 981,77** тыс. руб., в том числе: услуги по очистке сточных вод – 1 307,95 тыс. руб., расходы, связанные с оплатой налогов и сборов 9,13 тыс.руб., услуги по транспортировке сточных вод – 7 664,69 тыс. руб.;

- на 2025 год **9 340,05** тыс. руб., в том числе: услуги по очистке сточных вод – 1 360,27 тыс. руб., расходы, связанные с оплатой налогов и сборов 8,51 тыс.руб., услуги по транспортировке сточных вод – 7 971,28 тыс. руб.

**3.1. «Затраты на услугу по очистке сточных вод»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по статье в сумме на 2023 г. ***1 257,64*** тыс. руб., в объеме ***992 423,00 м3,*** тариф ***1,27*** руб./м3; на 2024 г. ***1 307,95*** тыс. руб., в объеме ***992 423,00 м3,*** тариф ***1,32*** руб./м3;на 2025 г. ***1 360,27*** тыс. руб., в объеме ***992 423,00 м3,*** тариф ***1,37*** руб./м3.

Организация предлагает учесть услуги по очистке сточных вод МКП «ЖКХ», представлен проект договора на период регулирования, и договор возмездного оказания услуг МКП «ЖКХ» от 27.12.2021г. до конца 2022г. В процессе экспертизы объем 940 690,31 м3 учтен по плановой смете на 2023гг., на 2024-2025 годы на том же уровне. Объем рассчитан в соответствии с пунктом 4,8 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, в том с учетом календарной разбивки учтен на следующем уровне:

- 2023 год в объеме 940 690,31 м3.

- 2024 год в объеме 940 690,31м3, с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 470 345,15 м3;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 470 345,15 м3;

- 2025 год в объеме 940 690,31 м3 с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 470 345,15 м3;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 470 345,15 м3.

Средний тариф – на 2023г. ***1,37*** руб./м3, на 2024 г. на первое полугодие ***1,37*** руб./м3, на второе полугодие ***1,51*** руб./м3, на 2025 г. на первое полугодие ***1,50*** руб./м3, на второе полугодие ***1,50*** руб./м3 учтен согласно постановления РЭК Кузбасса.

Затраты по данной статье приняты, в том числе с разбивкой по периодам:

- 2023 год в объеме 1 288,75 тыс. руб.

- 2024 год в объеме 1 354,59 тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 644,38 тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 710,22 тыс. руб.;

- 2025 год в объеме 1 410,29 тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 705,14 тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 705,14 тыс. руб.

**3. 2. «Затраты на услугу по транспортировке сточных вод»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по статье в сумме на 2023 г. ***7 369,89*** тыс. руб., в объеме ***992 423,00 м3,*** тариф ***7,43*** руб./м3; на 2024 г. ***7 664,69*** тыс. руб., в объеме ***992 423,00 м3,*** тариф ***7,72*** руб./м3;на 2025 г. ***7 971,28*** тыс. руб., в объеме ***992 423,00 м3,*** тариф ***8,03*** руб./м3.

Организация предлагает учесть организация предлагает учесть услугу по транспортировке сточных вод (перекачка стоков через насосные перекачивающие станции) ООО «СибДорСтрой». В процессе экспертизы объем 940 690,31 м3 учтен по плановой смете на 2023гг., на 2024-2025 годы на том же уровне. Объем рассчитан в соответствии с пунктом 4,8 Приказа Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, в том с учетом календарной разбивки учтен на следующем уровне:

- 2023 год в объеме 940 690,31 м3.

- 2024 год в объеме 940 690,31м3, с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 470 345,15 м3;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 470 345,15 м3;

- 2025 год в объеме 940 690,31 м3 с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 470 345,15 м3;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 470 345,15 м3.

Средний тариф – на 2023г. ***7,60*** руб./м3, на 2024 г. на первое полугодие ***7,60*** руб./м3, на второе полугодие ***8,18*** руб./м3, на 2025 г. на первое полугодие ***8,14*** руб./м3, на второе полугодие ***8,14*** руб./м3 учтен согласно постановления РЭК Кузбасса.

Затраты по данной статье приняты, в том числе с разбивкой по периодам:

- 2023 год в объеме 7 149,14 тыс. руб.

- 2024 год в объеме 7 421,20 тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 3 574,57 тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 3 846,63 тыс. руб.;

- 2025 год в объеме 7 653,55 тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 3 826,78 тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 3 826,78 тыс. руб.

**3.3. «Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы на 2023 год в следующем размере ***9,76*** тыс.руб., в том числе: транспортный налог – ***0,38*** тыс. руб., налог на имущество – ***9,38*** тыс. руб.; 2024 год в следующем размере ***9,13*** тыс.руб., в том числе: транспортный налог – ***0,38*** тыс. руб., налог на имущество – ***8,75*** тыс. руб.; 2025 год в следующем размере ***8,51*** тыс.руб., в том числе: транспортный налог – ***0,38*** тыс. руб., налог на имущество – ***8,13*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов представлен:

- налоговая декларация по налогу на имущество 2021г.;

- сообщение об исчисленной налоговым органом сумме транспортного налога на 22.04.2022г.;

- плановый расчет налогов, включаемых в затраты на питьевое водоснабжение на 2023-2025гг.

Расходы по статье «Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов», с учетом календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме **8,19** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме **7,67** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 3,83 тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 3,84 тыс. руб.;

- 2025 год в сумме **7,14** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 3,57 тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 3,57 тыс. руб.;

в том числе:

- транспортный налог на 2023г. рассчитан учтен по 5шт. УАЗ в доле на водоотведение 3% согласно учетной политики приходится на вспомогательное подразделение «гараж» (2,618тыс.руб.\*5шт)\*0,03%, налог на транспорт административно -управленческого персонала учтен в прочих административно-управленческих расходах. Транспортный налог на 2024-2025гг. учтен на том же уровне.

Расходы с учетом календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме **0,39** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме **0,39** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 0,20 тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 0,20 тыс. руб.;

- 2025 год в сумме **0,39** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 0,20 тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 0,20 тыс. руб.;

- налог на имущество – учтен в соответствии с расчетом (Табл. 11, Табл. 12), расчет произведен по данным организации по остаточной стоимости имущества центральных систем водоотведения (перечень имущества представлен в Приложении № 8) и объектов, учтенных в подразделении гараж сч.25 (перечень имущества отражен в Приложении № 6).

Таблица 12



Предложение организации также учесть в данной статье налог на имущество по объектам учтенных сч.26 отклонено. Согласно проведенному анализу, налог на имущество по сч. 26 учтен в прочих административных расходах.

Налог на имущество по сч. 25 подтвержден документально в следствии чего налог на имущество по объектам сч.25 учтен в планировании на регулируемый период в следующем размере (Таблица 11).

Расходы по статье согласно, представленных Таблиц 11,12, с учетом календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год в сумме **7,80** тыс. руб.

- 2024 год в сумме **7,28** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 3,63 тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 3,65 тыс. руб.;

- 2025 год в сумме **6,75** тыс. руб. с разбивкой по периодам:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 3,37 тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 3,37 тыс. руб.

Таким образом, в процессе экспертизы **текущие расходы** на период регулирования определены в сумме:

- на 2023 год **14 038,49** тыс. руб.

**ТР2023** = 5 592,42 + 0,00 + 8 446,08 = 14 038,49 тыс. руб.

- на 2024 год  **14 580,17** тыс. руб.

**ТР2024** = 5 796,71 + 0,00 + 8 783,46 = 14 580,17 тыс. руб.

- на 2025 год **15 039,27** тыс. руб.

**ТР2025** = 5 968,29 + 0,00 + 9 070,98 = 15 039,27 тыс. руб.

**II. «Расходы на амортизацию основных средств»**

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по статье в сумме на 2023 г. ***19,47*** тыс. руб., на 2024 г. ***19,47*** тыс. руб., на 2025 г. ***19,47*** тыс. руб.

В соответствии с пунктом 28 приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета.

Результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются на уровне, равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании.

При расчете экономически обоснованного размера амортизации на плановый период регулирования срок полезного использования активов и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе определяются органами регулирования в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. N 1 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 1, ст. 52; 2020, N 1, ст. 104).

Амортизация 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), не учитывается для целей тарифного регулирования, за исключением случаев, когда соответствующие амортизационные отчисления по указанным объектам являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации.

В тарифном деле отсутствуют доказательства приобретения имущества МКП «ТЕПЛО», соответственно расходы, предлагаемые организацией на период 2023 -2027 годы отклонены. Аналогичные нормы содержатся в Налоговом Кодексе. В соответствии со статьей 256 пункт 3 Налогового Кодекса Российской Федерации имущество, приобретенное (созданное) за счет бюджетных средств целевого финансирования не подлежит начислению амортизации (в ред. Федеральных законов от 29.05.2002 № 57-ФЗ, от 23.07.2013 № 215-ФЗ). Ввиду того, что имущество МКП «ТЕПЛО» приобретено за счет средств собственника (органа местного самоуправления), то оно не подлежит начислению амортизации, так как затраты на его создание организация не несла и возмещать их не может. Включение амортизации по 5 машинам УАЗ (21.07.2021) учтено в статье «прочие цеховые расходы», амортизация по автогидроподъемнику (30.11.2020) не учтена, так необходимость приобретения данной машины не обоснована, принадлежность к регулируемому виду деятельности не подтверждена.

**III. «Нормативная прибыль»**

В соответствии с п. 31. Методических указаний, учитываемая при определении необходимой валовой выручки нормативная прибыль включает в себя:

1) средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств, с учетом предусмотренных Налоговым кодексом Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам;

2) расходы на капитальные вложения (инвестиции) на период регулирования, определяемые на основе утвержденных инвестиционных программ, за исключением процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию мероприятий инвестиционной программы, учтенных в стоимости таких мероприятий;

3) расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами;

4) исключен. - Приказ ФСТ России от 24.11.2014 N 2054-э.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

Регулятором не утверждены.

**IV. «Расчетная предпринимательская прибыль»**

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с [пунктом 88](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D8E1F8689ABB03AA0E4E73CD8869556CDB7C18F3A9E1B3B9D54215A24181509E708E822F5FE0CDDBL) настоящего документа (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных [пунктом 78(1)](consultantplus://offline/ref=3F9F36B21DF6D8DD025CB37A5BFBF6FA4EA2D9E3F66A9ABB03AA0E4E73CD8869556CDB791AF8F9B4F0E78C1350E94C874F82708AC9DCL) Основ ценообразования.

Согласно п.47(2) при установлении (корректировке) тарифов в сфере водоснабжения и (или) водоотведения на регулируемый и последующие периоды регулирования расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации:

являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, некоммерческой организацией;

(в ред. [Постановления](consultantplus://offline/ref=961617445FA63C512D524E6F93777FF82B02B48A9ED3482079873137FDAF92B2733090D2AA895FC78347712FF408711B234E2EDD1CA4DC1Fn9D2L) Правительства РФ от 04.07.2019 N 855)

владеющей объектом (объектами) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения исключительно на основании договора (договоров) аренды, заключенного на срок менее 3 лет.

Организация является муниципальным унитарным предприятием, показатель равен 0 %.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

**V. «Величина изменения необходимой валовой выручки, проводимого в целях сглаживания»**

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК Кузбасса произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов. Величина сглаживания определяется при установлении или корректировке тарифа на долгосрочный период регулирования;

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования. Величина сглаживания, примененная органом регулирования в расчетном периоде регулирования (i) в течение долгосрочного периода регулирования, сводится к нулю не позднее последнего расчетного периода регулирования текущего долгосрочного периода регулирования;

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=4E3CAB786848D9D7CB3B6F0566B1790BA57128887A298A47E9523EA39EC65721ED5B76D4667AC88E5DF7BA98DF8F24C6916DE09E160D5F8Ei11DB) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

 - необходимая валовая выручка, устанавливаемая на год i долгосрочного периода регулирования без учета сглаживания, тыс. руб.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

Регулятором не утверждены.

**Тарифы** **на питьевую воду, техническую воду и водоотведение**

Тарифы регулируемых организаций на питьевую воду, техническую воду и водоотведение без дифференциации в виде одноставочных тарифов рассчитываются в соответствии с формулой:

base_1_278584_524,

где:

base_1_278584_525 - тариф регулируемой организации, устанавливаемый на i-ый год, руб./куб. м;

base_1_278584_526 - необходимая валовая выручка регулируемой организации, относящаяся на соответствующий регулируемый вид деятельности, рассчитанная на i-ый год, руб.;

base_1_278584_527 - объем отпускаемой i-той регулируемой организацией воды (принимаемых сточных вод) абонентам и другим регулируемым организациям, куб. м.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя (транспортировщика) и потребителей питьевой воды, технической воды, водоотведения, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кузбасса установить для организации тарифы на питьевую воду, техническую воду и водоотведение на период с 01.01.2023 по 31.12.2025 в Таблице 13.

Таблица 13

Тарифы на питьевую воду, техническую воду и водоотведение, реализуемые **МКП «ТЕПЛО» (г. Топки Топкинского муниципального округа)**,

на потребительском рынке **с 01.01.2023 по 31.12.2025**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему тарифу организации, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Питьевая вода | | | | |
| МКП «ТЕПЛО» | 2023 | с 01.01.2023 по 31.12.2023 | 47,29 | +5,79 |
| 2024 | с 01.01.2024 по 30.06.2024 | 47,29 | 0,00 |
| с 01.07.2024 по 31.12.2024 | 51,31 | +8,5 |
| 2025 | с 01.01.2025 по 30.06.2025 | 51,02 | -0,57 |
| с 01.07.2025 по 31.12.2025 | 51,02 | 0,00 |
| 1. Техническая вода | | | | |
| МКП «ТЕПЛО» | 2023 | с 01.01.2023 по 31.12.2023 | 18,97 | +13,46 |
| 2024 | с 01.01.2024 по 30.06.2024 | 18,97 | 0,00 |
| с 01.07.2024 по 31.12.2024 | 20,55 | +8,33 |
| 2025 | с 01.01.2025 по 30.06.2025 | 20,45 | -0,49 |
| с 01.07.2025 по 31.12.2025 | 20,45 | 0,00 |
| 1. Водоотведение | | | | |
| МКП «ТЕПЛО» | 2023 | с 01.01.2023 по 31.12.2023 | 14,92 | +6,80 |
| 2024 | с 01.01.2024 по 30.06.2024 | 14,92 | 0,00 |
| с 01.07.2024 по 31.12.2024 | 16,08 | +7,77 |
| 2025 | с 01.01.2025 по 30.06.2025 | 15,99 | -0,56 |
| с 01.07.2025 по 31.12.2025 | 15,99 | 0,00 |

**Справочно:** тарифы, установленные органом регулирования в предыдущем периоде регулирования:

питьевая вода:

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 44,70 руб./ м3.

- с 01.07.2022 по 30.11.2022 – 44,70 руб./ м3.

техническая вода:

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 16,72 руб./ м3.

- с 01.07.2022 по 30.11.2022 – 16,72 руб./ м3.

водоотведение:

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 13,97 руб./ м3

- с 01.07.2022 по 30.11.2022 – 13,97 руб./ м3.

Приложение № 1



Приложение №2



Приложение №3

Фактическая численность и ФОТ за 7 месяцев 2022г. МКП «ТЕПЛО»



Приложение № 4



Приложение № 5



Приложение № 6



Приложение № 7



Приложение № 8



**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение МКП «ТЕПЛО» (г. Топки Топкинского муниципального округа) на период с 01.01.2023 по 31.12.2025**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Период | Базовый уровень операцион-  ных  расходов,  тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Нормативный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровень потерь воды, % | Удельный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1. | Питьевая вода | 2023 | 12 524,51 | х | 0 | 38,25 | 0,00 |
| 2024 | х | 1 | 0 | 38,25 | 0,00 |
| 2025 | х | 1 | 0 | 38,25 | 0,00 |
| 2. | Техническая вода | 2023 | 1 207,57 | х | 0 | 26,63 | 0,00 |
| 2024 | х | 1 | 0 | 26,63 | 0,00 |
| 2025 | х | 1 | 0 | 26,63 | 0,00 |
| 3. | Водоотведение | 2023 | 5 592,42 | х | 0 | х | 0,00 |
| 2024 | х | 1 | 0 | х | 0,00 |
| 2025 | х | 1 | 0 | х | 0,00 |

Приложение № 23 к протоколу № 87

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 28.11.2022

**Производственная программа**

**МКП «ТЕПЛО» (г. Топки Топкинского муниципального округа)**

**в сфере холодного водоснабжения, водоотведения**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2025**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | Муниципальное казенное предприятие «ТЕПЛО» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652300, Кемеровская область,  г. Топки, ул. Алма-Атинская, 31 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | Региональная энергетическая комиссия Кузбасса |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650000, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

Раздел 2. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем холодного водоснабжения и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | |
| 1.1. | Ремонт сетей холодного водоснабжения питьевой водой | 2023 г. | 4 949,35 | Повышение надежности систем жизнеобеспечения, повышения качества коммунальных услуг | - | - |
| 1.2. | 2024 г. | 5 130,15 | - | - |
| 1.3. | 2025 г. | 5 282,00 | - | - |
| 1. Холодное водоснабжение технической водой | | | | | | |
| 2.1. | Ремонт сетей холодного водоснабжения технической водой | 2023 г. | 365,89 | Повышение надежности систем жизнеобеспечения, повышения качества коммунальных услуг | - | - |
| 2.2. | 2024 г. | 379,26 | - | - |
| 2.3. | 2025 г. | 390,48 | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | | |
| 3.1. | Ремонт канализационных сетей | 2023 г. | 3 216,63 | Повышение надежности систем жизнеобеспечения, повышения качества коммунальных услуг | - | - |
| 3.2. | 2024 г. | 3 334,13 | - | - |
| 3.3. | 2025 г. | 3 432,82 | - | - |

Раздел 3. Перечень плановых мероприятий, направленных на улучшение качества питьевой воды и (или) качества очистки сточных вод

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Холодное водоснабжение технической водой | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 4. Перечень плановых мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности холодного водоснабжения (в том числе по снижению потерь воды при транспортировке) и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Холодное водоснабжение технической водой | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 1. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 5. Планируемые объемы подачи питьевой воды, технической воды и объемы принимаемых сточных вод

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2023 год | 2024 год | | 2025 год | |
| с 01.01.  по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | |
| 1.1. | Поднято воды | м3 | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | 1713416,50 | 856708,25 | 856708,25 | 856708,25 | 856708,25 |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 3376,00 | 1688,00 | 1688,00 | 1688,00 | 1688,00 |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 32111,00 | 16055,50 | 16055,50 | 16055,50 | 16055,50 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | 27996,00 | 13998,00 | 13998,00 | 13998,00 | 13998,00 |
| 1.4.3. | - прочие | м3 | 4115,00 | 2057,50 | 2057,50 | 2057,50 | 2057,50 |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 1677929,50 | 838964,75 | 838964,75 | 838964,75 | 838964,75 |
| 1.7. | Потери воды | % | 38,25 | 38,25 | 38,25 | 38,25 | 38,25 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | м3 | 641778,75 | 320889,37 | 320889,37 | 320889,37 | 320889,37 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1036150,75 | 518075,37 | 518075,37 | 518075,37 | 518075,37 |
| 1.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 930631,75 | 465315,87 | 465315,87 | 465315,87 | 465315,87 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 689951,22 | 344975,61 | 344975,61 | 344975,61 | 344975,61 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 240680,53 | 120340,26 | 120340,26 | 120340,26 | 120340,26 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 105519,00 | 52759,50 | 52759,50 | 52759,50 | 52759,50 |
| 1. Холодное водоснабжение технической водой | | | | | | | |
| 2.1. | Поднято воды | м3 | - | - | - | - | - |
| 2.2. | Получено со стороны | м3 | 535650,00 | 267825,00 | 267825,00 | 267825,00 | 267825,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - |
| 2.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | - | - | - | - | - |
| 2.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - |
| 2.4.2. | - на промывку сетей | м3 | - | - | - | - | - |
| 2.4.3. | - прочие | м3 | - | - | - | - | - |
| 2.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - |
| 2.6. | Подано воды в сеть | м3 | 535650,00 | 267825,00 | 267825,00 | 267825,00 | 267825,00 |
| 2.7. | Потери воды | м3 | 142647,00 | 71323,50 | 71323,50 | 71323,50 | 71323,50 |
| 2.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 26,63 | 26,63 | 26,63 | 26,63 | 26,63 |
| 2.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 393003,00 | 196501,50 | 196501,50 | 196501,50 | 196501,50 |
| 2.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 84881,00 | 42440,50 | 42440,50 | 42440,50 | 42440,50 |
| 2.9.1.1. | - население | м3 | - | - | - | - | - |
| 2.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 84881,00 | 42440,50 | 42440,50 | 42440,50 | 42440,50 |
| 2.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | 308122,00 | 154061,00 | 154061,00 | 154061,00 | 154061,00 |
| 1. Водоотведение | | | | | | | |
| 3.1. | Пропущено сточных вод всего | м3 | 940690,31 | 470345,15 | 470345,15 | 470345,15 | 470345,15 |
| 3.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 940690,31 | 470345,15 | 470345,15 | 470345,15 | 470345,15 |
| 3.3.1. | Потребительский рынок | м3 | 914991,59 | 457495,80 | 457495,80 | 457495,80 | 457495,80 |
| 3.3.1.1. | - население | м3 | 773751,98 | 386875,99 | 386875,99 | 386875,99 | 386875,99 |
| 3.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 141239,61 | 70619,81 | 70619,81 | 70619,81 | 70619,81 |
| 3.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 25698,71 | 12849,36 | 12849,36 | 12849,36 | 12849,36 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3.4. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - |

Раздел 6. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | 2023 год | 2024 год | | 2025 год | |
| с 01.01.  по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, тыс. руб. | 49 004,65 | 24 502,32 | 26 582,69 | 26 431,37 | 26 431,37 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения технической водой, тыс. руб. | 7 455,57 | 3 727,79 | 4 038,23 | 4 019,32 | 4 019,32 |
| 3. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | 14 038,49 | 7 019,25 | 7 560,92 | 7 519,63 | 7 519,63 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение и водоотведение | 01.01.2023 | 31.12.2025 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения и (или) водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ожидаемые значения  2022 год | План 2023 год | План 2024 год | План 2025 год | План 2026 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче питьевой воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 0,77 | 0,77 | 0,77 | 0,77 | 0,77 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2.2. | Количество перерывов в подаче технической воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 5,23 | 5,23 | 5,23 | 5,23 | 5,23 |
| 3. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 4. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме питьевой воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 38,25 | 38,25 | 38,25 | 38,25 | 38,25 |
| 4.2. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме технической воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 26,63 | 26,63 | 26,63 | 26,63 | 26,63 |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения питьевой водой (полный цикл) | - | - | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения технической водой (полный цикл) | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - | - | - |
| 4.8. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - | - | - |
| 4.9. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | - | - | - | - |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2023 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2026 год | Эффективность производственной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения и водоотведения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 0,77 | 0,77 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.2. | Количество перерывов в подаче технической воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 0,00 | 0,00 | - |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 5,23 | 5,23 | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 3.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 3.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 3.3. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения (в процентах) | 0,00 | 0,00 | - |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 4.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме питьевой воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 38,25 | 38,25 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.2. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме технической воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 26,63 | 26,63 | - |
| 4.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 4.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 4.5. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения питьевой водой (полный цикл) | - | - | - |
| 4.6. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения технической водой (полный цикл) | - | - | - |
| 4.7. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по очистке сточных вод | - | - | - |
| 4.8. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке сточных вод | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4.9. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоотведения сточных вод, на единицу объема отводимых сточных вод (кВт\*ч/ м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоотведению | - | - | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2021 год

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | |
| - | - |
| 1. Холодное водоснабжение технической водой | |
| - | - |
| 1. Водоотведение | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование мероприятия | Период проведения мероприятий |
| - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МКП ТЕПЛО ВС | |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2022 год** | **2023 год** | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** |
|  |  |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 8 | 12 | 13 | 16 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Получено воды со стороны | м3 | 1 688 270,33 | 1 688 270,00 | 1 713 416,50 |  |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 0,33 | 3 376,00 | 3 376,00 | по предложению организации согласно представленного расчета |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 31 479,00 | 32 111,00 | 32 111,00 |
|  |  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 |  |  |  |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 27 996,00 | 27 996,00 | 27 996,00 |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 3 483,00 | 4 115,00 | 4 115,00 |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 |  |  |  |  |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 1 656 791,00 | 1 652 783,00 | 1 677 929,50 |  |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 636 200,00 | 632 192,00 | 641 778,75 | расчет соглано представленного расчета % потерь |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 38,40 | 38,25 | 38,25 | по предложению согласно представленного расчета |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1 020 591,00 | 1 020 591,00 | 1 036 150,75 |  |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 915 072,00 | 915 072,00 | 930 631,75 |  |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 734 995,00 | 734 995,00 | 689 951,22 | Согласно метод.указаний по факту 2018-2021г. Ранее обслуживающей организации |
|  |  | 1.8.1.1.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 41 459,00 | 41 459,00 | 43 702,99 |
|  |  | 1.8.1.2.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  | 0,00 |  |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 138 618,00 | 138 618,00 | 196 977,54 |
|  |  | 1.8.1.3.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 105 519,00 | 105 519,00 | 105 519,00 | по предложению организации согласно представленного расчета |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **45 620,42** | **55 710,53** | **49 004,65** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **43 382,40** | **50 453,08** | **41 202,19** |  |
| **НР** |  | **3.6** | **Услуги холодного водоснабжения по забору (подъему воды) и (или) водоподготовке воды, оказываемые сторонними организациями** | **тыс руб** | **32 583,62** | **33 886,96** | **36 280,38** |  |
| **НР** |  | **3.6.1** | **Технического качества** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 3.6.1.0 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Добавить поставщика** | |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | **3.6.2** | **Услуги холодного водоснабжения по забору (подъему воды) и (или) водоподготовке воды, оказываемые сторонними организациями** | **тыс руб** | **32 583,62** | **33 886,96** | **36 280,38** |  |
| **НР** | О | 3.6.2.1 | ООО "СибДорСтрой" ИНН: 4229006578 КПП: 422901001 | тыс руб | 32 583,62 | 33 886,96 | 36 280,38 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 19,30 | 20,07 | 21,17 | согласно постановления РЭК Кузбасса |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 1 688 270,33 | 1 688 270,00 | 1 713 416,50 | по плану 2023г. Получено воды со стороны |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **7 252,94** | **6 324,11** | **1 546,64** | по факту 7 мес. 2022г. в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г. 106,0% |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 25 024,15 | 25 024,16 | 25 326,60 |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 24,15 | 21,06 | 5,09 |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 190,39** | **1 909,88** | **467,08** | согласно законодательства 30,2% |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **741,04** | **6 497,94** | **2 142,91** |  |
| **ОР** |  | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 569,16 | 4 498,54 | 1 368,64 | по факту 7 мес. 2022г. в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г. 106,0% |
|  |  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 29 244,21 | 30 435,82 | 25 566,25 |
|  |  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 1,62 | 12,32 | 4,46 |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 171,89 | 1 358,56 | 413,33 | согласно законодательства 30,2% |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 640,85 | 360,94 |  |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | коммунальные услуги сторонних организаций | тыс руб |  | 398,39 | 292,70 | по факту 7мес 2022г. в пересчете на год Сч. 20 ОСВ с учетом ИПЦ 2023г. включены:отопление, электроэнергия |
| **ОР** | О | 3.11.3.6 | прочие | тыс руб |  | 242,45 | 68,24 | включены: 1. амортизация включение амортизации по 5 машинам УАЗ (21.07.2020) учтено согласно учетной политике 11%по факту 2021г. , амортизация по автогидроподъемнику (30.11.2020) не учтена, так необходимость приобретения данной машины не обоснована, принадлежность к регулируемому виду деятельности не подтверждена. 2. по факту7мес 2022г. в пересчете на год Сч. 20 ОСВ с учетом ИПЦ 2023г. включены: тех.обслуж.ремонт тс, подготовка кадров,поверка приборов, рем.работы,тех.обслуж., услуги связи |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **614,41** | **1 834,20** | **765,18** |  |
| **ОР** |  | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 73,21 | 767,99 | 16,78 | по факту 7мес 2022г. в пересчете на год Сч. 20 ОСВ с учетом ИПЦ 2023г. |
| **ОР** |  | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 0,00 | 334,64 | 570,26 | по факту 7мес. 2022г. в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г. Транспортные расходы 142,041 тыс.руб., гсм 164,150 тыс.руб., и учтена аренда автотраспорта только по машине АС 7,632 тыс.руб.по договору МКП ЖКХ, договора лизинга не включены (затраты учитываются в амортизации на экономически обоснованном уровне расчет по ОСВ 25сч в электронном ввиде) согласно ОСВ по сч.20 |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 541,21 | 731,57 | 178,14 |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | охрана труда | тыс руб | 541,21 | 731,57 | 178,14 | по факту 7мес. 2022г. В пересчете на год Спец.одежда, компенсация за молоко, средства защиты, мед.осмотр согласно ОСВ по сч.20 С учетом ИПЦ на 2023г. |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **598,06** | **522,97** | **5 032,62** |  |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **317,04** | **436,37** | **4 949,35** | согласно оценки технического эксперта |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **281,03** | **86,60** | **83,27** |  |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 281,03 | 86,60 | 83,27 | согласно оценки технического эксперта |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 443,36** | **3 710,71** | **2 570,08** |  |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **1 069,57** | **2 610,81** | **1 760,85** | учтены по факту 7 мес. 2022г. В пересчете на год с учтом ИПЦ на 2023г. |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 32 572,84 | 35 961,51 | 40 618,34 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 2,74 | 6,05 | 3,61 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **323,26** | **788,46** | **531,78** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам:** | **тыс руб** | **50,53** | **311,44** | **277,46** |
|  |  | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 50,53 | 311,44 | 277,46 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **71,39** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **0,00** | **71,39** | **0,00** | учтено в статье "прочие цеховые затраты" |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **94,31** | **841,21** | **94,31** |  |
| **НР** |  | 8.2 | Арендная плата | тыс руб |  |  |  |  |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 94,31 | 841,21 | 94,31 | аренда ОС водоводов по договору с СДС на экономически обоснованном уровне согласно п.29 Метод.указаний, в размере возмещение затрат на амортизацию, исходя из срока полезного использования согласно по инв.картам 20лет. |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **102,29** | **111,17** | **105,45** |  |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 0,00 | 1,39 | 1,44 | учтен транспортный налог по 5шт. УАЗ в доле на ПВ 11% |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 102,29 | 109,78 | 104,01 | учтен налог на имущество переданное по договору №8 от 14.07.2021г., а также по сч. 25 участок гаражи имущество передано по договору №51 от 01.11.2018 |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **45 620,42** | **55 710,53** | **49 004,65** |  |
|  |  | **15.1** | На потребительский рынок | **тыс руб** | 40 903,72 | 49 950,62 | 44 014,14 |  |
|  |  | **15.2** | На собственные нужды производства | **тыс руб** | 4 716,70 | 5 759,92 | 4 990,51 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **45 620,42** | **55 710,53** | **49 004,65** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 40 903,72 | 49 950,62 | 44 014,14 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 4 716,70 | 5 759,92 | 4 990,51 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **44,70** | **54,59** | **47,29** | **44,70 руб./м3 тариф в 2022г.** |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 44,70 | 54,59 | 47,29 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 44,70 | 54,59 | 47,29 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **8 891,67** | **13 433,45** | **4 676,12** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **28,51** | **39,43** | **13,16** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **25 988,69** | **28 393,08** | **29 604,76** |  |
|  |  |  |  |  | 45620,4177 |  | 43870,62273 | **рост** |
|  |  |  |  |  | 44,7 |  | 5 134,0235 | **5,81** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  | **1** |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **6,0** |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  | **1,049** |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **-** |  | **0** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **45 620,42** | **55 639,15** | **49 004,65** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **12 840,21** | **20 799,81** | **12 524,51** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **32 780,22** | **34 839,34** | **36 480,13** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **71,39** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **45 620,42** | **55 710,53** | **49 004,65** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МКП ТЕПЛО ВС | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2024 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2025 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2024 по 30.06.2024** | **с 01.07.2024 по 31.12.2024** | **с 01.01.2025 по 30.06.2025** | **с 01.07.2025 по 31.12.2025** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Получено воды со стороны | м3 | 1 688 270,00 | 1 713 416,50 | 856 708,25 | 856 708,25 | по плану 2023г. | 1 688 270,00 | 1 713 416,50 | 856 708,25 | 856 708,25 | по плану 2024г. |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 3 376,00 | 3 376,00 | 1 688,00 | 1 688,00 | 3 376,00 | 3 376,00 | 1 688,00 | 1 688,00 |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 32 111,00 | 32 111,00 | 16 055,50 | 16 055,50 | 32 111,00 | 32 111,00 | 16 055,50 | 16 055,50 |
|  |  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 27 996,00 | 27 996,00 | 13 998,00 | 13 998,00 | 27 996,00 | 27 996,00 | 13 998,00 | 13 998,00 |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 | 4 115,00 | 4 115,00 | 2 057,50 | 2 057,50 | 4 115,00 | 4 115,00 | 2 057,50 | 2 057,50 |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 1 652 783,00 | 1 677 929,50 | 838 964,75 | 838 964,75 | 1 652 783,00 | 1 677 929,50 | 838 964,75 | 838 964,75 |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 632 192,00 | 641 778,75 | 320 889,37 | 320 889,37 | 632 192,00 | 641 778,75 | 320 889,37 | 320 889,37 |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 38,25 | 38,25 | 38,25 | 38,25 | 38,25 | 38,25 | 38,25 | 38,25 |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1 020 591,00 | 1 036 150,75 | 518 075,37 | 518 075,37 | 1 020 591,00 | 1 036 150,75 | 518 075,37 | 518 075,37 |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 915 072,00 | 930 631,75 | 465 315,87 | 465 315,87 | 915 072,00 | 930 631,75 | 465 315,87 | 465 315,87 |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 734 995,00 | 689 951,22 | 344 975,61 | 344 975,61 | 734 995,00 | 689 951,22 | 344 975,61 | 344 975,61 |
|  |  | 1.8.1.1.1 | В том числе другим водопроводам | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 41 459,00 | 43 702,99 | 21 851,49 | 21 851,49 | 41 459,00 | 43 702,99 | 21 851,49 | 21 851,49 |
|  |  | 1.8.1.2.1 | В том числе другим водопроводам | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 138 618,00 | 196 977,54 | 98 488,77 | 98 488,77 | 138 618,00 | 196 977,54 | 98 488,77 | 98 488,77 |
|  |  | 1.8.1.3.1 | В том числе другим водопроводам | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 105 519,00 | 105 519,00 | 52 759,50 | 52 759,50 | 105 519,00 | 105 519,00 | 52 759,50 | 52 759,50 |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **57 927,64** | **51 085,01** | **24 502,32** | **26 582,69** |  | **60 233,59** | **52 862,75** | **26 431,37** | **26 431,37** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **52 471,20** | **43 008,49** | **20 769,97** | **22 238,52** |  | **54 570,05** | **44 556,62** | **22 278,31** | **22 278,31** |  |
| **НР** |  | **3.6** | **Услуги холодного водоснабжения по забору (подъему воды) и (или) водоподготовке воды, оказываемые сторонними организациями** | **тыс руб** | **35 242,43** | **37 906,88** | **18 953,44** | **18 953,44** |  | **36 652,13** | **39 304,01** | **19 652,01** | **19 652,01** |  |
| **НР** |  | **3.6.1** | **Технического качества** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 3.6.1.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Добавить поставщика** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | **3.6.2** | **Услуги холодного водоснабжения по забору (подъему воды) и (или) водоподготовке воды, оказываемые сторонними организациями** | **тыс руб** | **35 242,43** | **37 906,88** | **18 140,19** | **19 766,69** |  | **36 652,13** | **39 304,01** | **19 652,01** | **19 652,01** |  |
| **НР** | О | 3.6.2.1 | ООО "СибДорСтрой" ИНН: 4229006578 КПП: 422901001 | тыс руб | 35 242,43 | 37 906,88 | 18 140,19 | 19 766,69 |  | 36 652,13 | 39 304,01 | 19 652,01 | 19 652,01 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 20,87 | 22,12 | 21,17 | 23,07 | согласно постановления РЭК Кузбасса | 21,71 | 22,94 | 22,94 | 22,94 | согласно постановления РЭК Кузбасса |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 1 688 270,00 | 1 713 416,50 | 856 708,25 | 856 708,25 | по плану 2024г. Получено воды со стороны | 1 688 270,00 | 1 713 416,50 | 856 708,25 | 856 708,25 | по плану 2025г. Получено воды со стороны |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **6 577,07** | **1 603,13** | **801,57** | **801,57** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024 годрассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **6 840,15** | **1 650,59** | **825,29** | **825,29** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024 год, 2025 год ,рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104,0% ,а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 26 025,13 | 26 251,78 | 26 251,78 | 26 251,78 | 27 066,14 | 27 028,83 | 27 028,83 | 27 028,83 |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 21,06 | 5,09 | 5,09 | 5,09 | 21,06 | 5,09 | 5,09 | 5,09 |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 986,28** | **484,15** | **0,07** | **484,07** | **2 065,73** | **498,48** | **249,24** | **249,24** |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **6 757,86** | **2 221,19** | **913,32** | **1 307,87** | **7 028,17** | **2 286,94** | **1 143,47** | **1 143,47** |
| **ОР** |  | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 4 678,48 | 1 418,63 | 709,32 | 709,32 | 4 865,62 | 1 460,63 | 730,31 | 730,31 |
|  |  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 31 653,25 | 26 500,19 | 26 500,19 | 26 500,19 | 32 919,38 | 27 284,59 | 27 284,59 | 27 284,59 |
|  |  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 12,32 | 4,46 | 4,46 | 4,46 | 12,32 | 4,46 | 4,46 | 4,46 |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 1 412,90 | 428,43 | 16,94 | 411,49 | 1 469,42 | 441,11 | 220,55 | 220,55 |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 666,48 | 374,13 | 187,06 | 187,06 | 693,14 | 385,20 | 192,60 | 192,60 |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | коммунальные услуги сторонних организаций | тыс руб | 414,33 | 303,39 | 151,70 | 151,70 | 430,90 | 312,37 | 156,19 | 156,19 |
| **ОР** | О | 3.11.3.6 | прочие | тыс руб | 252,15 | 70,73 | 35,37 | 35,37 | 262,24 | 72,83 | 36,41 | 36,41 |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **1 907,56** | **793,13** | **101,57** | **691,57** | **1 983,87** | **816,61** | **408,31** | **408,31** |
| **ОР** |  | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 798,71 | 17,39 | 8,70 | 8,70 | 830,66 | 17,91 | 8,95 | 8,95 |
| **ОР** |  | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 348,02 | 591,10 | 0,55 | 590,55 | 361,94 | 608,59 | 304,30 | 304,30 |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 760,83 | 184,65 | 92,32 | 92,32 | 791,27 | 190,11 | 95,06 | 95,06 |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | охрана труда | тыс руб | 760,83 | 184,65 | 92,32 | 92,32 | 791,27 | 190,11 | 95,06 | 95,06 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **543,89** | **5 216,46** | **2 302,32** | **2 914,14** | **565,65** | **5 370,87** | **2 685,43** | **2 685,43** |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **447,58** | **5 130,15** | **2 259,17** | **2 870,98** | **456,29** | **5 282,00** | **2 641,00** | **2 641,00** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **96,31** | **86,31** | **43,16** | **43,16** | **109,36** | **88,87** | **44,43** | **44,43** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 96,31 | 86,31 | 43,16 | 43,16 | 109,36 | 88,87 | 44,43 | 44,43 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **3 859,14** | **2 663,97** | **1 331,98** | **1 331,98** | **4 013,51** | **2 742,82** | **1 371,41** | **1 371,41** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **2 715,24** | **1 825,17** | **912,59** | **912,59** | **2 823,85** | **1 879,20** | **939,60** | **939,60** |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 37 399,97 | 42 102,13 | 42 102,13 | 42 102,13 | 38 895,96 | 43 348,35 | 43 348,35 | 43 348,35 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 6,05 | 3,61 | 3,61 | 3,61 | 6,05 | 3,61 | 3,61 | 3,61 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **820,00** | 551,20 | **275,60** | **275,60** | **852,80** | **567,52** | **283,76** | **283,76** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам:** | **тыс руб** | **323,90** | **287,59** | **143,80** | **143,80** | **336,86** | **296,11** | **148,05** | **148,05** |
|  |  | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 323,90 | 287,59 | 143,80 | 143,80 | 336,86 | 296,11 | 148,05 | 148,05 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **71,39** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **71,39** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **71,39** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | по плану 2023г. | **71,39** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | по плану 2024г. |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **874,86** | **94,31** | **47,15** | **47,15** |  | **909,86** | **94,31** | **47,15** | **47,15** |  |
| **НР** |  | 8.2 | Арендная плата | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб | 874,86 | 94,31 | 47,15 | 47,15 | по плану 2023г. | 909,86 | 94,31 | 47,15 | 47,15 | по плану 2023г. |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **107,16** | **101,79** | **50,89** | **50,89** |  | **103,14** | **98,12** | **49,06** | **49,06** |  |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 1,39 | 1,44 | 0,72 | 0,72 | по плану 2023г. | 1,39 | 1,44 | 0,72 | 0,72 | по плану 2024г. |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 105,76 | 100,35 | 50,17 | 50,17 | учтен налог на имущество переданное по договору №8 от 14.07.2021г., а также по сч. 25 участок гаражи имущество передано по договору №51 от 01.11.2018 | 101,75 | 96,68 | 48,34 | 48,34 | учтен налог на имущество переданное по договору №8 от 14.07.2021г., а также по сч. 25 участок гаражи имущество передано по договору №51 от 01.11.2018 |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **57 927,64** | **51 085,01** | **24 502,32** | **26 582,69** |  | **60 233,59** | **52 862,75** | **26 431,37** | **26 431,37** |  |
|  |  | **15.1** | На потребительский рынок | **тыс руб** | 51 938,49 | 45 882,64 | **22 007,07** | **23 875,57** |  | 54 006,03 | 47 479,34 | **23 739,67** | **23 739,67** |  |
|  |  | **15.2** | На собственные нужды производства | **тыс руб** | 5 989,14 | 5 202,37 | **2 495,26** | **2 707,11** |  | 6 227,56 | 5 383,41 | **2 691,70** | **2 691,70** |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **57 927,64** | **51 085,01** | 24 502,32 | 26 582,69 |  | **60 233,59** | **52 862,75** | 26 431,37 | 26 431,37 |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 51 938,49 | 45 882,64 | 22 007,07 | 23 875,57 |  | 54 006,03 | 47 479,34 | 23 739,67 | 23 739,67 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 5 989,14 | 5 202,37 | 2 495,26 | 2 707,11 |  | 6 227,56 | 5 383,41 | 2 691,70 | 2 691,70 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **56,76** | **49,30** | **47,29** | **51,31** |  | **59,02** | **51,02** | **51,02** | **51,02** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 56,76 | 49,30 | 47,29 | 51,31 |  | 59,02 | 51,02 | 51,02 | 51,02 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 56,76 | 49,30 | 47,29 | 51,31 |  | 59,02 | 51,02 | 51,02 | 51,02 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **13 970,79** | **4 846,94** | **2 423,47** | **2 423,47** |  | **14 529,62** | **4 990,41** | **2 495,21** | **2 495,21** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **39,43** | **13,16** | **13,16** | **13,16** |  | **39,43** | **13,16** | **13,16** | **13,16** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **29 528,80** | **30 686,22** | **30 686,22** | **30 686,22** |  | **30 709,96** | **31 594,53** | **31 594,53** | **31 594,53** | **рост** |
|  |  |  |  |  |  |  | 24502,32309 |  | **рост** |  |  | 26582,68646 |  | **-0,57** |
|  |  |  |  |  |  |  | 0,0000 |  | **8,49** |  |  | -151,31 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  | **1** |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  | **4,7** |  |  |  |  | **4,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  | **1,037** |  |  |  |  | **1,030** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  | **0** | 12 982,03 |  |  |  | **0** | 13 366,30 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **57 856,25** | **51 085,01** | **24 502,32** | **26 582,69** |  | **60 162,21** | **52 862,75** | **26 431,37** | **26 431,37** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **21 631,80** | **12 982,03** | **5 450,84** | **7 531,20** |  | **22 497,08** | **13 366,30** | **6 683,15** | **6 683,15** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **36 224,45** | **38 102,97** | **19 051,49** | **19 051,49** | **-** | **37 665,13** | **39 496,44** | **19 748,22** | **19 748,22** | **-** |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **71,39** | **-** | **-** | **-** |  | **71,39** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **57 927,64** | **51 085,01** | **24 502,32** | **26 582,69** |  | **60 233,59** | **52 862,75** | **26 431,37** | **26 431,37** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МКП ТЕПЛО ВО | |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2022 год** | **2023 год** | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** |
|  |  |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 8 | 12 | 13 | 16 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 1 011 457,00 | 992 423,00 | 940 690,31 | расчет согласно метод.указаний |
|  |  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | 0,00 |  |  |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 1 011 457,00 | 992 423,00 | 940 690,31 |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 983 250,00 | 965 311,00 | 914 991,59 |
|  |  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 838 886,00 | 816 304,00 | 773 751,98 |
|  |  | 1.3.1.1.1 | В том числе от других канализаций | м3 |  | 0,00 |  |
|  |  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 51 629,00 | 55 821,00 | 52 911,18 |
|  |  | 1.3.1.2.1 | В том числе от других канализаций | м3 |  | 0,00 |  |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 92 735,00 | 93 186,00 | 88 328,43 |
|  |  | 1.3.1.3.1 | В том числе от других канализаций | м3 |  | 0,00 |  |
|  |  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 28 207,00 | 27 112,00 | 25 698,71 |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **14 130,06** | **17 934,01** | **14 038,49** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **13 290,77** | **16 780,17** | **9 863,54** |  |
| **НР** |  | **3.5** | **Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **8 430,49** | **8 627,54** | **8 437,88** |  |
| **НР** |  | **3.5.1** | **Услуги по очистке сточных вод** | **тыс руб** | **1 228,92** | **1 257,64** | **1 288,75** |  |
| **НР** | О | 3.5.1.1 | МКП "ЖКХ" ИНН: 4230005515 КПП: 423001001 | тыс руб | 1 228,92 | 1 257,64 | 1 288,75 |  |
| **НР** | 3.5.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 1,22 | 1,27 | 1,37 | согласно постановления РЭК Кузбасса |
| **НР** | 3.5.1.1.2 | Объем покупки | м3 | 1 011 457,00 | 992 423,00 | 940 690,31 | по плану 2023г. Объем пропущенных сточных вод |
| **НР** |  | **3.5.2** | **Услуги по транспортировке сточных вод** | **тыс руб** | **7 201,57** | **7 369,89** | **7 149,14** |  |
| **НР** | О | 3.5.2.1 | ООО "СибДорСтрой" ИНН: 4229006578 КПП: 422901001 | тыс руб | 7 201,57 | 7 369,89 | 7 149,14 |  |
| **НР** | 3.5.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 7,12 | 7,43 | 7,60 | согласно постановления РЭК Кузбасса |
| **НР** | 3.5.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 1 011 457,00 | 992 423,00 | 940 690,31 | по плану 2023г. Объем пропущенных сточных вод |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **3 171,33** | **2 537,06** | **281,56** | по факту 7 мес. 2022г. в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г. 106,0% |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 26 427,75 | 26 427,70 | 25 326,60 |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 10,00 | 8,00 | 0,93 |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **957,74** | **766,19** | **85,03** | согласно законодательства 30,2% |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **504,88** | **3 967,02** | **584,78** |  |
| **ОР** |  | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 387,77 | 2 912,63 | 373,21 | по факту 7 мес. 2022г. в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г. 106,0% |
|  |  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 32 314,20 | 32 928,97 | 25 566,25 |
|  |  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 1,00 | 7,37 | 1,22 |
| **ОР** |  | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 117,11 | 879,62 | 112,71 | согласно законодательства 30,2% |
| **ОР** |  | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 174,78 | 98,87 |  |
| **ОР** | О | 3.9.3.1 | коммунальные услуги сторонних организ. | тыс руб |  | 108,65 | 79,83 | по факту 7мес 2022г. в пересчете на год Сч. 20 ОСВ с учетом ИПЦ 2023г. включены:отопление, электроэнергия |
| **ОР** | О | 3.9.3.2 | мат.на содерж. помещ. | тыс руб |  |  |  |  |
| **ОР** | О | 3.9.3.4 | охрана труда | тыс руб | 0,00 |  |  |  |
| **ОР** | О | 3.9.3.5 | прочие | тыс руб |  | 66,12 | 19,04 | включение амортизации по 5 машинам УАЗ (21.07.2020) учтено согласно учетной политике 3%по факту 2021г. , амортизация по автогидроподъемнику (30.11.2020) не учтена, так необходимость приобретения данной машины не обоснована, принадлежность к регулируемому виду деятельности не подтверждена.2. по факту7мес 2022г. в пересчете на год Сч. 20 ОСВ с учетом ИПЦ 2023г. включены: тех.обслуж.ремонт тс, подготовка кадров,поверка приборов, рем.работы,тех.обслуж., услуги связи |
| **ОР** |  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **226,32** | **882,36** | **474,28** |  |
| **ОР** |  | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб |  |  |  |  |
| **ОР** |  | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 0,00 | 550,93 | 464,00 | по факту 7мес. 2022г. в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г. Транспортные расходы, гсм и аренда автотраспорта только машина АС по договору МКП ЖКХ, договора лизинга не включены (затраты учитываются в амортизации на экономически обоснованном уровне расчет по ОСВ 25сч в электронном ввиде) согласно ОСВ по сч.20 |
| **ОР** |  | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 226,32 | 331,42 | 10,29 |  |
| **ОР** | О | 3.10.3.1 | охрана труда | тыс руб | 226,32 | 331,42 | 10,29 | по факту 7мес. 2022г. В пересчете на год Спец.одежда, компенсация за молоко, средства защиты, мед.осмотр согласно ОСВ по сч.20 С учетом ИПЦ на 2023г. |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **107,24** | **112,61** | **3 329,24** |  |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **66,12** |  | **3 216,63** | согласно отчета технического эксперта |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **41,12** | **112,61** | **112,61** |  |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 41,12 | 112,61 | 112,61 | согласно оценки технического эксперта |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **725,19** | **1 012,01** | **837,52** |  |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **537,35** | **712,04** | **573,81** | учтены по факту 7 мес. 2022г. В пересчете на год с учтом ИПЦ на 2023г. |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 32 572,84 | 35 961,51 | 40 618,34 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 1,37 | 1,65 | 1,18 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **159,69** | **215,04** | **173,29** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам:** | **тыс руб** | **28,15** | **84,94** | **90,42** |
|  |  | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 28,15 | 84,94 | 90,42 |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **19,47** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **0,00** | **19,47** | **0,00** | затраты перенесены в цеховые расходы, статья "прочие" |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **6,86** | **9,76** | **8,19** |  |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 0,00 | 0,38 | 0,39 | учтен транспортный налог по 5шт. УАЗ в доле на ТВ 3% |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 6,86 | 9,38 | 7,80 | учтен налог на имущество переданное по договору №8 от 14.07.2021г., а также по сч. 25 участок гаражи имущество передано по договору №51 от 01.11.2018 |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **14 130,06** | **17 934,01** | **14 038,49** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 13 736,01 | 17 444,07 | 13 654,98 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 394,05 | 489,94 | 383,52 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **14 130,06** | **17 934,01** | **14 038,49** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 13 736,01 | 17 444,07 | 13 654,98 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 394,05 | 489,94 | 383,52 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **13,97** | **18,07** | **14,92** | **13,97 руб./м3 тариф в 2022г.** |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 13,97 | 18,07 | 14,92 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 13,97 | 18,07 | 14,92 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **4 096,45** | **6 161,73** | **1 228,58** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **12,37** | **17,02** | **3,32** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **27 586,11** | **30 167,29** | **30 836,49** | **рост** |
|  |  |  |  |  |  |  | 10413,4417 | **6,83** |
|  |  |  |  |  | 14130,05429 |  | 3 625,0515 |  |
|  |  |  |  |  | 13,97 |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  | **1** |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **6,0** |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  | **1,049** |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **0** |  | **0** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **14 130,06** | **17 914,54** | **14 038,49** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **5 692,70** | **9 277,25** | **5 592,42** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **8 437,36** | **8 637,29** | **8 446,08** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **19,47** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **14 130,06** | **17 934,01** | **14 038,49** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МКП ТЕПЛО ВО | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2024 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2025 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2024 по 30.06.2024** | **с 01.07.2024 по 31.12.2024** | **с 01.01.2025 по 30.06.2025** | **с 01.07.2025 по 31.12.2025** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 992 423,00 | 940 690,31 | 470 345,15 | 470 345,15 | по плану 2023г. | 992 423,00 | 940 690,31 | 470 345,15 | 470 345,15 | по плану 2024г. |
|  |  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 992 423,00 | 940 690,31 | 470 345,15 | 470 345,15 | 992 423,00 | 940 690,31 | 470 345,15 | 470 345,15 |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 965 311,00 | 914 991,59 | 457 495,80 | 457 495,80 | 965 311,00 | 914 991,59 | 457 495,80 | 457 495,80 |
|  |  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 816 304,00 | 773 751,98 | 386 875,99 | 386 875,99 | 816 304,00 | 773 751,98 | 386 875,99 | 386 875,99 |
|  |  | 1.3.1.1.1 | В том числе от других канализаций | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 55 821,00 | 52 911,18 | 26 455,59 | 26 455,59 | 55 821,00 | 52 911,18 | 26 455,59 | 26 455,59 |
|  |  | 1.3.1.2.1 | В том числе от других канализаций | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 93 186,00 | 88 328,43 | 44 164,22 | 44 164,22 | 93 186,00 | 88 328,43 | 44 164,22 | 44 164,22 |
|  |  | 1.3.1.3.1 | В том числе от других канализаций | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 | 27 112,00 | 25 698,71 | 12 849,36 | 12 849,36 | 27 112,00 | 25 698,71 | 12 849,36 | 12 849,36 |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **18 649,59** | **14 580,17** | **7 019,25** | **7 560,92** |  | **19 393,80** | **15 039,27** | **7 519,63** | **7 519,63** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **17 451,37** | **10 253,53** | **4 957,81** | **5 295,72** |  | **18 149,43** | **10 585,32** | **5 292,66** | **5 292,66** |  |
| **НР** |  | **3.5** | **Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **8 972,64** | **8 775,80** | **4 218,95** | **4 556,85** |  | **9 331,54** | **9 063,84** | **4 531,92** | **4 531,92** |  |
| **НР** |  | **3.5.1** | **Услуги по очистке сточных вод** | **тыс руб** | **1 307,95** | **1 354,59** | **644,38** | **710,22** |  | **1 360,27** | **1 410,29** | **705,14** | **705,14** |  |
| **НР** | О | 3.5.1.1 | МКП "ЖКХ" ИНН: 4230005515 КПП: 423001001 | тыс руб | 1 307,95 | 1 354,59 | 644,38 | 710,22 |  | 1 360,27 | 1 410,29 | 705,14 | 705,14 |  |
| **НР** | 3.5.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 1,32 | 1,44 | 1,37 | 1,51 | согласно постановления РЭК Кузбасса | 1,37 | 1,50 | 1,50 | 1,50 | согласно постановления РЭК Кузбасса |
| **НР** | 3.5.1.1.2 | Объем покупки | м3 | 992 423,00 | 940 690,31 | 470 345,15 | 470 345,15 | по плану 2024г. Объем пропущенных сточных вод | 992 423,00 | 940 690,31 | 470 345,15 | 470 345,15 | по плану 2025г. Объем пропущенных сточных вод |
| **НР** |  | **3.5.2** | **Услуги по транспортировке сточных вод** | **тыс руб** | **7 664,69** | **7 421,20** | **3 574,57** | **3 846,63** |  | **7 971,28** | **7 653,55** | **3 826,78** | **3 826,78** |  |
| **НР** | О | 3.5.2.1 | ООО "СибДорСтрой" ИНН: 4229006578 КПП: 422901001 | тыс руб | 7 664,69 | 7 421,20 | 3 574,57 | 3 846,63 |  | 7 971,28 | 7 653,55 | 3 826,78 | 3 826,78 |  |
| **НР** | 3.5.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 7,72 | 7,89 | 7,60 | 8,18 | согласно постановления РЭК Кузбасса | 8,03 | 8,14 | 8,14 | 8,14 | согласно постановления РЭК Кузбасса |
| **НР** | 3.5.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 992 423,00 | 940 690,31 | 470 345,15 | 470 345,15 | по плану 2024г. Объем пропущенных сточных вод | 992 423,00 | 940 690,31 | 470 345,15 | 470 345,15 | по плану 2025г. Объем пропущенных сточных вод |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 638,54** | **291,84** | **145,92** | **145,92** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024 годрассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) | **2 744,08** | **300,48** | **150,24** | **150,24** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024 год, 2025 год ,рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104,0% ,а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 27 484,81 | 26 251,78 | 26 251,78 | 26 251,78 | 28 584,20 | 27 028,83 | 27 028,83 | 27 028,83 |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 8,00 | 0,93 | 0,93 | 0,93 | 8,00 | 0,93 | 0,93 | 0,93 |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **796,84** | **88,14** | **44,07** | **44,07** | **828,71** | **90,75** | **45,37** | **45,37** |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **4 125,71** | **606,15** | **303,07** | **303,07** | **4 290,73** | **624,09** | **312,04** | **312,04** |
| **ОР** |  | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 3 029,14 | 386,84 | 193,42 | 193,42 | 3 150,30 | 398,29 | 199,15 | 199,15 |
|  |  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 34 246,13 | 26 500,19 | 26 500,19 | 26 500,19 | 35 615,97 | 27 284,59 | 27 284,59 | 27 284,59 |
|  |  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 7,37 | 1,22 | 1,22 | 1,22 | 7,37 | 1,22 | 1,22 | 1,22 |
| **ОР** |  | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 914,80 | 116,83 | 58,41 | 58,41 | 951,39 | 120,28 | 60,14 | 60,14 |
| **ОР** |  | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 181,77 | 102,48 | 51,24 | 51,24 | 189,04 | 105,51 | 52,76 | 52,76 |
| **ОР** | О | 3.9.3.1 | коммунальные услуги сторонних организ. | тыс руб | 113,00 | 82,75 | 41,37 | 41,37 | 117,52 | 85,20 | 42,60 | 42,60 |
| **ОР** | О | 3.9.3.2 | мат.на содерж. помещ. | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.9.3.4 | охрана труда | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.9.3.5 | прочие | тыс руб | 68,77 | 19,73 | 9,87 | 9,87 | 71,52 | 20,32 | 10,16 | 10,16 |
| **ОР** |  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **917,65** | **491,61** | **245,80** | **245,80** | **954,36** | **506,16** | **253,08** | **253,08** |
| **ОР** |  | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 572,97 | 480,95 | 240,47 | 240,47 | 595,89 | 495,18 | 247,59 | 247,59 |
| **ОР** |  | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 344,68 | 10,66 | 5,33 | 5,33 | 358,47 | 10,98 | 5,49 | 5,49 |
| **ОР** | О | 3.10.3.1 | охрана труда | тыс руб | 344,68 | 10,66 | 5,33 | 5,33 | 358,47 | 10,98 | 5,49 | 5,49 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **117,12** | **3 450,86** | **1 623,55** | **1 827,31** | **121,80** | **3 553,00** | **1 776,50** | **1 776,50** |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  | **3 334,13** | **1 565,19** | **1 768,95** |  | **3 432,82** | **1 716,41** | **1 716,41** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **117,12** | **116,72** | **58,36** | **58,36** | **121,80** | **120,18** | **60,09** | **60,09** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 117,12 | 116,72 | 58,36 | 58,36 | 121,80 | 120,18 | 60,09 | 60,09 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 052,49** | **868,11** | **434,06** | **434,06** | **1 094,59** | **893,81** | **446,90** | **446,90** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **740,52** | **594,77** | **297,39** | **297,39** | **770,14** | **612,38** | **306,19** | **306,19** |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 37 399,97 | 42 102,13 | 42 102,13 | 42 102,13 | 38 895,96 | 43 348,35 | 43 348,35 | 43 348,35 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 1,65 | 1,18 | 1,18 | 1,18 | 1,65 | 1,18 | 1,18 | 1,18 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **223,64** | **179,62** | **89,81** | **89,81** | **232,58** | **184,94** | **92,47** | **92,47** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам:** | **тыс руб** | **88,34** | **93,72** | **46,86** | **46,86** | **91,87** | **96,49** | **48,25** | **48,25** |
|  |  | 5.3.1 | прочие | тыс руб | 88,34 | 93,72 | 46,86 | 46,86 | 91,87 | **96,49** | 48,25 | 48,25 |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **19,47** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **19,47** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **19,47** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | плану 2023г. | **19,47** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | плану 2024г. |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **9,13** | **7,67** | **3,83** | **3,84** |  | **8,51** | **7,14** | **3,57** | **3,57** |  |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 0,38 | 0,39 | 0,20 | 0,20 | плану 2023г. | 0,38 | 0,39 | 0,20 | 0,20 | плану 2024г. |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 8,75 | 7,28 | 3,63 | 3,65 | учтен налог на имущество переданное по договору №8 от 14.07.2021г., а также по сч. 25 участок гаражи имущество передано по договору №51 от 01.11.2018 | 8,13 | 6,75 | 3,37 | 3,37 | учтен налог на имущество переданное по договору №8 от 14.07.2021г., а также по сч. 25 участок гаражи имущество передано по договору №51 от 01.11.2018 |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.0.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **18 649,59** | **14 580,17** | **7 019,25** | **7 560,92** |  | **19 393,80** | **15 039,27** | **7 519,63** | **7 519,63** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 18 140,10 | 14 181,85 | 6 827,49 | 7 354,37 |  | 18 863,98 | 14 628,41 | 7 314,21 | 7 314,21 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 509,49 | 398,32 | 191,76 | 206,56 |  | 529,82 | 410,86 | 205,43 | 205,43 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **18 649,59** | **14 580,17** | **7 019,25** | **7 560,92** |  | **19 393,80** | **15 039,27** | **7 519,63** | **7 519,63** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 18 140,10 | 14 181,85 | 6 827,49 | 7 354,37 |  | 18 863,98 | 14 628,41 | 7 314,21 | 7 314,21 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 509,49 | 398,32 | 191,76 | 206,56 |  | 529,82 | 410,86 | 205,43 | 205,43 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **18,79** | **15,50** | **14,92** | **16,08** |  | **19,54** | **15,99** | **15,99** | **15,99** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 18,79 | 15,50 | 14,92 | 16,08 |  | 19,54 | 15,99 | 15,99 | 15,99 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 18,79 | 15,50 | 14,92 | 16,08 |  | 19,54 | 15,99 | 15,99 | 15,99 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **6 408,20** | **1 273,46** | **636,73** | **636,73** |  | **6 664,53** | **1 311,15** | **655,58** | **655,58** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **17,02** | **3,32** | **3,32** | **3,32** |  | **17,02** | **3,32** | **3,32** | **3,32** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **31 373,98** | **31 962,95** | **31 962,95** | **31 962,95** | **рост** | **32 628,94** | **32 909,05** | **32 909,05** | **32 909,05** | **рост** |
|  |  |  |  |  |  |  | 7019,246606 |  | **7,72** |  |  | 7519,634997 |  | **-0,55** |
|  |  |  |  |  |  |  | 0,0000 |  |  |  |  | 0,00000 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  | **1** |  |  |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  | **4,7** |  |  |  |  | **4,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  | **1,037** |  |  |  |  | **1,030** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  | **0** | 5 796,71 |  |  |  | **0** | 5 968,29 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **18 630,12** | **14 580,17** | **7 019,25** | **7 560,92** |  | **19 374,33** | **15 039,27** | **7 519,63** | **7 519,63** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **9 648,35** | **5 796,71** | **2 796,47** | **3 000,23** |  | **10 034,28** | **5 968,29** | **2 984,14** | **2 984,14** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **8 981,77** | **8 783,46** | **4 222,77** | **4 560,69** |  | **9 340,05** | **9 070,98** | **4 535,49** | **4 535,49** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **19,47** | **-** | **-** | **-** |  | **19,47** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **18 649,59** | **14 580,17** | **7 019,25** | **7 560,92** |  | **19 393,80** | **15 039,27** | **7 519,63** | **7 519,63** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МКП ТЕПЛО ТВ | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2022 год** | **2023 год** | | **Обоснование отклонений** | **2024 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2024 по 30.06.2024** | **с 01.07.2024 по 31.12.2024** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 8 | 12 | 13 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 566 200,00 | 566 200,00 | 535 650,00 |  | 566 200,00 | 535 650,00 | 267 825,00 | 267 825,00 | по плану 2023 г. |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 566 200,00 | 566 200,00 | 535 650,00 |  | 566 200,00 | 535 650,00 | 267 825,00 | 267 825,00 |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 191 820,00 | 191 820,00 | 142 647,00 |  | 191 820,00 | 142 647,00 | 71 323,50 | 71 323,50 |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 33,88 | 33,88 | 26,63 | согласно факта 2022г. 9мес. | 33,88 | 26,63 | 26,63 | 26,63 |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 374 380,00 | 374 380,00 | 393 003,00 |  | 374 380,00 | 393 003,00 | 196 501,50 | 196 501,50 |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 64 560,00 | 66 258,00 | 84 881,00 |  | 66 258,00 | 84 881,00 | 42 440,50 | 42 440,50 |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.1.1.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.1.2.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 64 560,00 | 66 258,00 | 84 881,00 | расчет согласно метод.указаний | 66 258,00 | 84 881,00 | 42 440,50 | 42 440,50 |
|  |  | 1.8.1.3.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 309 820,00 | 308 122,00 | 308 122,00 | по предложению организации | 308 122,00 | 308 122,00 | 154 061,00 | 154 061,00 |
|  |  | 1.9 | Объем реализации воды | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.9.1 | По приборам учета | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.9.2 | По нормативам потребления | м3 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **6 259,63** | **9 275,30** | **7 455,57** |  | **9 645,95** | **7 766,02** | **3 727,79** | **4 038,23** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **5 627,19** | **8 501,39** | **6 952,11** |  | **8 841,45** | **7 244,21** | **3 532,17** | **3 712,04** |  |
| **НР** |  | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **1 525,91** | **1 591,52** | **1 839,96** |  | **1 655,18** | **1 926,44** | **963,22** | **963,22** |  |
| **НР** |  | **3.6.2** | **Технического качества** | **тыс руб** | **1 525,91** | **1 591,52** | **1 839,96** |  | **1 655,18** | **1 926,44** | **963,22** | **963,22** |  |
| **НР** | О | 3.6.2.1 | КАО "Азот" ИНН: 4205000908 КПП: 997550001 | тыс руб | 1 525,91 | 1 591,52 | 1 839,96 |  | 1 655,18 | 1 926,44 | 963,22 | 963,22 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 2,70 | 2,81 | 3,435 | согласно постановления РЭК Кузбасса | 2,92 | 3,60 | 3,60 | 3,60 | по плану 2023г. С учетом ИПЦ на 2024г. |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 566 200,00 | 566 200,00 | 535 650,00 |  | 566 200,00 | 535 650,00 | 267 825,00 | 267 825,00 | по плану 2023г. |
| **НР** |  | **3.7** | **Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **3 496,71** | **3 647,07** | **4 407,44** |  | **3 792,95** | **4 587,32** | **2 203,72** | **2 383,60** |  |
| **НР** |  | **3.7.1** | **Услуги холодного водоснабжения по транспортировке технической воды (перекачка технической воды через водопроводно-повысительную станцию)** | **тыс руб** | **3 496,71** | **3 647,07** | **4 407,44** |  | **3 792,95** | **4 587,32** | **2 203,72** | **2 383,60** |  |
| **НР** |  | **3.7.1.1** | ООО "СибДорСтрой" ИНН: 4229006578 КПП: 422901001 | тыс руб | 3 496,71 | 3 647,07 | 4 407,44 |  | 3 792,95 | 4 587,32 | 2 203,72 | 2 383,60 |  |
|  |  | **3.7.1.1.1** | Тариф покупки | руб/м3 | 9,34 | 9,74 | 11,21 | согласно постановления РЭК Кузбасса | 10,13 | 11,67 | 11,21 | 12,13 | согласно постановления РЭК Кузбасса |
|  |  | **3.7.1.1.2.** | Объем покупки | м3 | 374 380,00 | 374 380,00 | 393 003,00 | по плану отпущено категориям потребителей | 374 380,00 | 393 003,00 | 196 501,50 | 196 501,50 |  |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **254,30** | **1 483,43** | **368,30** | по факту 7 мес. 2022г. в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г. 106,0% | **1 542,77** | **381,75** | **190,88** | **190,88** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024 годрассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 25 024,15 | 25 024,16 | 25 326,60 | 26 025,13 | 26 251,78 | 26 251,78 | 26 251,78 |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 0,85 | 4,94 | 1,21 | 4,94 | 1,21 | 1,21 | 1,21 |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **76,80** | **448,00** | **111,23** | согласно законодательства 30,2% | **465,92** | **115,29** | **57,64** | **57,64** |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **183,01** | **1 129,35** | **194,85** |  | **1 174,52** | **201,97** | **100,99** | **100,99** |
| **ОР** |  | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 140,56 | 822,65 | 124,35 | по факту 7 мес. 2022г. в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г. 106,0% | 855,55 | 128,89 | 64,45 | 64,45 |
|  |  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 30 975,43 | 31 635,43 | 25 566,25 | 32 900,85 | 26 500,19 | 26 500,19 | 26 500,19 |
|  |  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 0,38 | 2,17 | 0,41 | 2,17 | 0,41 | 0,41 | 0,41 |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 42,45 | 248,44 | 37,55 | согласно законодательства 30,2% | 258,38 | 38,93 | 19,46 | 19,46 |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 58,26 | 32,95 |  | 60,59 | 34,16 | 17,08 | 17,08 |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 0,00 | 22,04 | **6,35** | включены: 1. амортизация включение амортизации по 5 машинам УАЗ (21.07.2020) учтено согласно учетной политике 1%по факту 2021г. , амортизация по автогидроподъемнику (30.11.2020) не учтена, так необходимость приобретения данной машины не обоснована, принадлежность к регулируемому виду деятельности не подтверждена. 2. по факту7мес 2022г. в пересчете на год Сч. 20 ОСВ с учетом ИПЦ 2023г. включены: тех.обслуж.ремонт тс, подготовка кадров,поверка приборов, рем.работы,тех.обслуж., услуги связи | 22,92 | 6,58 | 3,29 | 3,29 |
| **ОР** | О | 3.11.3.4 | коммунальные услуги сторонних орг | тыс руб | 0,00 | 36,22 | 26,61 | по факту 7мес 2022г. в пересчете на год Сч. 20 ОСВ с учетом ИПЦ 2023г. включены:отопление, электроэнергия | 37,67 | 27,58 | 13,79 | 13,79 |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **90,46** | **202,02** | **30,33** |  | **210,11** | **31,44** | **15,72** | **15,72** |
| **ОР** |  | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 0,00 | 30,42 | 26,91 | по факту 7мес. 2022г. в пересчете на год с учетом ИПЦ на 2023г. Транспортные расходы, гсм и аренда автотраспорта только машина АС по договору МКП ЖКХ, договора лизинга не включены (затраты учитываются в амортизации на экономически обоснованном уровне расчет по ОСВ 25сч в электронном ввиде) согласно ОСВ по сч.20 | 31,64 | 27,89 | 13,95 | 13,95 |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 90,46 | 171,60 | 3,43 |  | 178,47 | 3,55 | 1,78 | 1,78 |
| **ОР** |  | 3.12.3.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | охрана труда | тыс руб | 90,46 | 171,60 | 3,43 | по факту 7мес. 2022г. В пересчете на год Спец.одежда, компенсация за молоко, средства защиты, мед.осмотр согласно ОСВ по сч.20 С учетом ИПЦ на 2023г. | 178,47 | 3,55 | 1,78 | 1,78 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **308,64** | **429,07** | **429,07** |  | **446,23** | **444,74** | **157,09** | **287,66** |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **308,64** | **365,89** | **365,89** | согласно технического эксперта | **386,19** | **379,26** | **124,34** | **254,91** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **0,00** | **63,18** | **63,18** |  | **60,04** | **65,49** | **32,74** | **32,74** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 0,00 | 63,18 | 63,18 | согласно технического эксперта | 60,04 | 65,49 | 32,74 | 32,74 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **323,80** | **337,34** | **73,79** |  | **350,83** | **76,48** | **38,24** | **38,24** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **249,38** | **237,35** | **50,55** | учтены по факту 7 мес. 2022г. В пересчете на год с учтом ИПЦ на 2023г. | **246,84** | **52,40** | **26,20** | **26,20** |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 32 572,84 | 35 961,51 | 40 618,34 | 37 399,97 | 42 102,13 | 42 102,13 | 42 102,13 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 0,64 | 0,55 | 0,10 | 0,55 | 0,10 | 0,10 | 0,10 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **74,42** | **71,68** | **15,27** | **74,55** | **15,83** | **7,91** | **7,91** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам:** | **тыс руб** | **0,00** | **28,31** | **7,97** | **29,45** | **8,26** | **4,13** | **4,13** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 0,00 | 28,31 | 7,97 | 29,45 | 8,26 | 4,13 | 4,13 |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **0,00** | **6,49** | **0,00** |  | **6,49** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **0,00** | **6,49** | **0,00** | учтены в статье "прочие цеховые затраты" на экономически обоснованном уровне | **6,49** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | по плану 2023г. |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **0,00** | **1,01** | **0,60** |  | **0,96** | **0,58** | **0,29** | **0,29** |  |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 0,00 | 0,01 | 0,13 | учтен транспортный налог по 5шт. УАЗ в доле на ТВ 1% | 0,01 | 0,13 | 0,07 | 0,07 | по плану 2023г. |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 0,00 | 0,99 | 0,47 | учтен налог на имущество переданное по договору №8 от 14.07.2021г., а также по сч. 25 участок гаражи имущество передано по договору №51 от 01.11.2018 | 0,94 | 0,45 | 0,23 | 0,23 | учтен налог на имущество переданное по договору №8 от 14.07.2021г., а также по сч. 25 участок гаражи имущество передано по договору №51 от 01.11.2018 |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **6 259,63** | **9 275,30** | **7 455,57** |  | **9 645,95** | **7 766,02** | **3 727,79** | **4 038,23** |  |
|  |  | **15.1** | На потребительский рынок | **тыс руб** | 1 079,44 | 1 641,55 | 1 610,26 |  | 1 707,15 | 1 677,31 | **805,13** | **872,18** |  |
|  |  | **15.2** | На собственные нужды производства | **тыс руб** | 5 180,19 | 7 633,75 | 5 845,31 |  | 7 938,81 | 6 088,71 | **2 922,66** | **3 166,05** |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **6 259,63** | **9 275,30** | **7 455,57** |  | **9 645,95** | **7 766,02** | 3 727,79 | 4 038,23 |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 1 079,44 | 1 641,55 | 1 610,26 |  | 1 707,15 | 1 677,31 | 805,13 | 872,18 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 5 180,19 | 7 633,75 | 5 845,31 |  | 7 938,81 | 6 088,71 | 2 922,66 | 3 166,05 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **16,72** | **24,78** | **18,97** | **на 2022г. Один тариф 16,72руб./м3** | **25,77** | **19,76** | **18,97** | **20,55** |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 16,72 | 24,78 | 18,97 |  | 25,77 | 19,76 | 18,97 | 20,55 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 16,72 | 24,78 | 18,97 |  | 25,77 | 19,76 | 18,97 | 20,55 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **644,24** | **2 543,43** | **543,20** |  | **2 645,16** | **563,05** | **281,52** | **281,52** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **1,86** | **7,66** | **1,72** |  | **7,66** | **1,72** | **1,72** | **1,72** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **28 817,23** | **27 680,84** | **26 304,69** | **рост** | **28 788,07** | **27 265,60** | **27 265,60** | **27 265,60** | **рост** |
|  |  |  |  |  | 6259,6336 |  | 6822,53208 | **13,46** |  |  | 3727,786209 |  | **8,33** |
|  |  |  |  |  |  |  | 633,0403 |  |  |  | 3,19796E-05 |  |  |
|  |  |  |  |  | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** |  | **1** |  |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  |  | **6,0** |  |  | **4,7** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  | **0,990** |  | **1,049** |  |  | **1,037** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **-** |  | **0** |  |  | **0** | 1 251,68 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **6 259,63** | **9 268,81** | **7 455,57** |  | **9 639,46** | **7 766,02** | **3 727,79** | **4 038,23** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **1 237,01** | **4 029,21** | **1 207,57** |  | **4 190,37** | **1 251,68** | **560,56** | **691,13** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **5 022,62** | **5 239,60** | **6 248,00** | **-** | **5 449,09** | **6 514,34** | **3 167,23** | **3 347,11** | **-** |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **6,49** | **-** |  | **6,49** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **6 259,63** | **9 275,30** | **7 455,57** |  | **9 645,95** | **7 766,02** | **3 727,79** | **4 038,23** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | МКП ТЕПЛО ТВ | |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2025 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **с 01.01.2025 по 30.06.2025** | **с 01.07.2025 по 31.12.2025** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.2 | Получено воды со стороны | м3 | 566 200,00 | 535 650,00 | 267 825,00 | 267 825,00 | по плану 2024 г. |
|  |  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 566 200,00 | 535 650,00 | 267 825,00 | 267 825,00 |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 191 820,00 | 142 647,00 | 71 323,50 | 71 323,50 |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 33,88 | 26,63 | 26,63 | 26,63 |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 374 380,00 | 393 003,00 | 196 501,50 | 196 501,50 |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 66 258,00 | 84 881,00 | 42 440,50 | 42 440,50 |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.1.1.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.1.2.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 66 258,00 | 84 881,00 | 42 440,50 | 42 440,50 |
|  |  | 1.8.1.3.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 | 308 122,00 | 308 122,00 | 154 061,00 | 154 061,00 |
|  |  | 1.9 | Объем реализации воды | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.9.1 | По приборам учета | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 1.9.2 | По нормативам потребления | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **10 031,44** | **8 038,64** | **4 019,32** | **4 019,32** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **9 195,10** | **7 501,42** | **3 750,71** | **3 750,71** |  |
| **НР** |  | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **1 721,39** | **2 003,49** | **1 001,75** | **1 001,75** |  |
| **НР** |  | **3.6.2** | **Технического качества** | **тыс руб** | **1 721,39** | **2 003,49** | **1 001,75** | **1 001,75** |  |
| **НР** | О | 3.6.2.1 | КАО "Азот" ИНН: 4205000908 КПП: 997550001 | тыс руб | 1 721,39 | 2 003,49 | 1 001,75 | 1 001,75 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 3,04 | 3,74 | 3,74 | 3,74 | по плану 2024г. С учетом ИПЦ на 2025г. |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 | 566 200,00 | 535 650,00 | 267 825,00 | 267 825,00 | по плану 2024г. |
| **НР** |  | **3.7** | **Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем** | **тыс руб** | **3 944,67** | **4 745,85** | **2 372,92** | **2 372,92** |  |
| **НР** |  | **3.7.1** | **Услуги холодного водоснабжения по транспортировке технической воды (перекачка технической воды через водопроводно-повысительную станцию)** | **тыс руб** | **3 944,67** | **4 745,85** | **2 372,92** | **2 372,92** |  |
| **НР** |  | **3.7.1.1** | ООО "СибДорСтрой" ИНН: 4229006578 КПП: 422901001 | тыс руб | 3 944,67 | 4 745,85 | 2 372,92 | 2 372,92 |  |
|  |  | **3.7.1.1.1** | Тариф покупки | руб/м3 | 10,54 | 12,08 | 12,08 | 12,08 | согласно постановления РЭК Кузбасса |
|  |  | **3.7.1.1.2.** | Объем покупки | м3 | 374 380,00 | 393 003,00 | 196 501,50 | 196 501,50 |  |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 604,48** | **393,05** | **196,53** | **196,53** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с применением коэффициентов индексации на 2024 год, 2025 год ,рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями (с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104,0% ,а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1%) |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 27 066,14 | 27 028,83 | 27 028,83 | 27 028,83 |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 4,94 | 1,21 | 1,21 | 1,21 |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **484,55** | **118,70** | **59,35** | **59,35** |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **1 221,50** | **207,95** | **103,98** | **103,98** |
| **ОР** |  | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 889,78 | 132,71 | 66,35 | 66,35 |
|  |  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 34 216,89 | 27 284,59 | 27 284,59 | 27 284,59 |
|  |  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 2,17 | 0,41 | 0,41 | 0,41 |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 268,71 | 40,08 | 20,04 | 20,04 |
| **ОР** |  | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 63,01 | 35,17 | 17,58 | 17,58 |
| **ОР** | О | 3.11.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 23,84 | 6,77 | 3,39 | 3,39 |
| **ОР** | О | 3.11.3.4 | коммунальные услуги сторонних орг | тыс руб | 39,17 | 28,40 | 14,20 | 14,20 |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **218,51** | **32,37** | **16,19** | **16,19** |
| **ОР** |  | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 32,90 | 28,72 | 14,36 | 14,36 |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 185,61 | 3,66 | 1,83 | 1,83 |
| **ОР** |  | 3.12.3.0 |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | охрана труда | тыс руб | 185,61 | 3,66 | 1,83 | 1,83 |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **464,08** | **457,91** | **228,95** | **228,95** |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **405,51** | **390,48** | **195,24** | **195,24** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **58,57** | **67,43** | **33,71** | **33,71** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 58,57 | 67,43 | 33,71 | 33,71 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **364,86** | **78,75** | **39,37** | **39,37** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **256,71** | **53,95** | **26,98** | **26,98** |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 38 895,96 | 43 348,35 | 43 348,35 | 43 348,35 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 0,55 | 0,10 | 0,10 | 0,10 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **77,53** | **16,29** | **8,15** | **8,15** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг в экономически обоснованном размере, за исключением расходов, отнесенных к производственным расходам:** | **тыс руб** | **30,62** | **8,50** | **4,25** | **4,25** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | Прочие расходы | тыс руб | 30,62 | 8,50 | 4,25 | 4,25 |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **6,49** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **6,49** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | по плану 2024г. |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 8.3 | Платежи по договорам аренды | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **0,91** | **0,56** | **0,28** | **0,28** |  |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб | 0,01 | 0,13 | 0,07 | 0,07 | по плану 2024г. |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 0,89 | 0,43 | 0,22 | 0,22 | учтен налог на имущество переданное по договору №8 от 14.07.2021г., а также по сч. 25 участок гаражи имущество передано по договору №51 от 01.11.2018 |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 11.1 | Отклонение фактически достигнутого объёма поданной воды или принятых сточных вод | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **10 031,44** | **8 038,64** | **4 019,32** | **4 019,32** |  |
|  |  | **15.1** | На потребительский рынок | **тыс руб** | 1 775,37 | 1 736,19 | **868,09** | **868,09** |  |
|  |  | **15.2** | На собственные нужды производства | **тыс руб** | 8 256,07 | 6 302,45 | **3 151,22** | **3 151,22** |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.6 | Величина, определяющая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **10 031,44** | **8 038,64** | 4 019,32 | 4 019,32 |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 1 775,37 | 1 736,19 | 868,09 | 868,09 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 8 256,07 | 6 302,45 | 3 151,22 | 3 151,22 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **26,79** | **20,45** | 20,45 | 20,45 |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 26,79 | 20,45 | 20,45 | 20,45 |  |
|  |  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 | 26,79 | 20,45 | 20,45 | 20,45 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **2 750,97** | **579,71** | 289,86 | 289,86 |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **7,66** | **1,72** | 1,72 | 1,72 |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **29 939,60** | **28 072,66** | 28 072,66 | 28 072,66 | **рост** |
|  |  |  |  |  |  |  | 1522,886625 |  | **-0,47** |
|  |  |  |  |  |  |  | 2496,43227 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % |  | **1** |  |  |  |
|  |  |  | Индекс потребительских цен | % |  | **4,0** |  |  |  |
|  |  |  | Итого коэффициент индексации |  |  | **1,030** |  |  |  |
|  |  |  | Нормативный уровень прибыли | % |  | **0** | 1 288,73 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **10 024,95** | **8 038,64** | **4 019,32** | **4 019,32** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **4 357,99** | **1 288,73** | **644,37** | **644,37** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **5 666,97** | **6 749,90** | **3 374,95** | **3 374,95** | **-** |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **6,49** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **10 031,44** | **8 038,64** | **4 019,32** | **4 019,32** |  |

**Одноставочные тарифы на питьевую воду,**

**техническую воду, водоотведение МКП «ТЕПЛО»**

**(г. Топки Топкинского муниципального округа)**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2025**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | |
| 2023 год | 2024 год | | 2025 год | |
| с 01.01.  по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1. Питьевая вода | | | | | | |
| 1.1. | Население  (с НДС)\* | 56,75 | 56,75 | 61,57 | 61,22 | 61,22 |
| 1.2. | Прочие потребители (без НДС) | 47,29 | 47,29 | 51,31 | 51,02 | 51,02 |
| 1. Техническая вода | | | | | | |
| 2.1. | Прочие потребители (без НДС) | 18,97 | 18,97 | 20,55 | 20,45 | 20,45 |
| 1. Водоотведение | | | | | | |
| 3.1. | Население  (с НДС)\* | 17,90 | 17,90 | 19,30 | 19,19 | 19,19 |
| 3.2. | Прочие потребители (без НДС) | 14,92 | 14,92 | 16,08 | 15,99 | 15,99 |

\*Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.

Приложение № 24 к протоколу № 87

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 28.11.2022

**Пояснительная записка**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

**к проекту постановления РЭК Кузбасса «О внесении изменения в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 30.12.2021 № 972 «Об утверждении производственной программы**

**в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение**

**МКП «ТЕПЛО» (г. Топки Топкинского муниципального округа)»**

Постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 30.12.2021 № 972 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение МКП «ТЕПЛО» (г. Топки Топкинского муниципального округа)» установлены тарифы на холодное водоснабжение питьевой и технической водой, и водоотведение на 2022 год.

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации»:

Пункт 3. Исполнительным органам субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г.:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения, водоотведения, в области обращения с твердыми коммунальными отходами за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов подключения (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения, водоотведения, в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 г. до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения, водоотведения, в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 г. параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

Таким образом, предлагаем внести изменение в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 30.12.2021 № 972 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение МКП «ТЕПЛО» (г. Топки Топкинского муниципального округа)», утвердив тарифы:

- на водоснабжение питьевой водой на период с 01.12.2022 по 31.12.2022 на уровне 2023 года для прочих потребителей в размере 47,29 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год), для населения в размере 56,75 руб./м3 с НДС;

- на водоснабжение технической водой на период с 01.12.2022 по 31.12.2022 на уровне 2023 года для прочих потребителей в размере 18,97 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год);

- на водоотведение на период с 01.12.2022 по 31.12.2022 на уровне 2023 года для прочих потребителей в размере 14,92 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год), для населения в размере 17,90 руб./м3 с НДС.

Дополнительных материалов в РЭК Кузбасса от МКП «ТЕПЛО» в установленный постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» срок не поступало.

**Одноставочные тарифы на питьевую воду,**

**техническую воду, водоотведение МКП «ТЕПЛО»**

**(г. Топки Топкинского муниципального округа)**

**на период с 01.01.2022 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | |
| с 01.01.2022  по 30.06.2022 | с 01.07.2022  по 30.11.2022 | с 01.12.2022  по 31.12.2022 |
| 1. Питьевая вода | | | | |
| 1.1. | Население (с НДС)\* | 53,64 | 53,64 | 56,75 |
| 1.2. | Прочие потребители (без НДС) | 44,70 | 44,70 | 47,29 |
| 1. Техническая вода | | | | |
| 2.1. | Прочие потребители (без НДС) | 16,72 | 16,72 | 18,97 |
| 1. Водоотведение | | | | |
| 3.1. | Население (с НДС)\* | 16,76 | 16,76 | 17,90 |
| 3.2. | Прочие потребители (без НДС) | 13,97 | 13,97 | 14,92 |

\*Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.

».

Приложение № 25 к протоколу № 87

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 28.11.2022

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, представленнымООО «Водоканал»

(Таштагольский муниципальный район), для корректировки необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду, реализуемую на потребительском рынке на 2023 год

Главный консультант отдела ценообразования в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации отходов Региональной энергетической комиссии Кузбасса (далее – РЭК Кузбасса) Вахнова О.О. (далее – специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на питьевую воду, реализуемую на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

Заявление о корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов от ООО «Водоканал» (Таштагольский муниципальный район) на питьевую воду на 2023 год поступило 28.04.2022 № 2709. По заявлению с учетом дополнительно представленных материалов (вх. от 06.07.2022 № 4165) открыто тарифное дело «О корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на услугу холодного водоснабжения питьевой водой на 2023 год, оказываемую ООО «Водоканал» (Таштагольский муниципальный район)» за № 66-ПВ.

Перечень нормативных правовых актов, использованных в процессе проведения экспертизы предложения об установлении тарифов:

1. Гражданский кодекс Российской Федерации;

2. Налоговый кодекс Российской Федерации;

3. Федеральный закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;

4. Федеральный закон от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции»; 5. Федеральный закон от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

6. Федеральный закон от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

7. Постановление Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

8. Постановление Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения»;

9. Методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э;

10. Регламент установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э;

11. Приказ Минстроя России от 25.12.2014 № 22/пр «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета затрат по видам деятельности организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и единой системы классификации таких затрат»;

12. Приказ Минстроя России от 04.04.2014 № 162/пр «Об утверждении перечня показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, порядка и правил определения плановых значений и фактических значений таких показателей»; 13. Приказ Минстроя России от 23.03.2020 №154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства»;

14. Иные нормативные правовые акты Российской Федерации.

Расчет корректировки НВВ и тарифов произведен специалистом в соответствии с главой VII Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания). Корректировка НВВ и установление тарифов производится на 2023 год.

При этом корректировка 2023 года осуществляется с учетом особенностей, предусмотренных постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации»:

Пункт 3. Исполнительным органам субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов не позднее 15 дней со дня вступления в силу настоящего постановления установить (скорректировать) на 2023 год без календарной разбивки и ввести в действие с 1 декабря 2022 г.:

3.6. Регулируемые цены (тарифы) в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, за исключением тарифов на подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения, тарифов подключения (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения.

4.11. Регулируемые цены (тарифы) и (или) предельные (минимальные и (или) максимальные) уровни цен (тарифов) на товары и услуги в электроэнергетике, в сферах теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами, установленные (скорректированные) на 2023 год до вступления в силу настоящего постановления, подлежат пересмотру с учетом особенностей, предусмотренных настоящим постановлением.

4.16. При установлении (пересмотре) регулируемых цен (тарифов) в сферах электроэнергетики, газоснабжения, теплоснабжения, горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и водоотведения, а также в области обращения с твердыми коммунальными отходами в соответствии с пунктами 2 и 3 настоящего постановления используются годовые планируемые на 2023 год параметры для расчета указанных регулируемых цен (тарифов).

**Общая характеристика организации**

Общество с ограниченной ответственностью «Водоканал» оказывает услуги по водоснабжению жилого фонда, промышленных предприятий, организаций бюджетной сферы г. Таштагола, пгт. Спасск, пгт. Шерегеш, пгт. Каз, пгт. Темиртау, пгт. Мундыбаш Таштагольского муниципального района Кемеровской области. С 15.01.2019 организация стала оказывать услугу водоснабжения технической водой.

В состав общества вошли следующие объекты:

**Насосно-фильтровальная станция «Тельбес» г. Таштагол:**

- приплотинный водозабор на р. Тельбес расположенный в двух километрах выше устья реки Тельбес;

- ковшовый водозабор на р. Кондома служит для увеличения глубины в местах приёма воды и расположен на правом берегу в районе насосно-фильтровальной станции;

- русловый водозабор на р. Каменушка используется во время весенних паводков;

- насосная станция 1-го подъема расположена в нескольких метрах от водоприемного ковша, где размещено насосное оборудование;

- насосная станция 2-го подъема производительностью 16,8 тыс. м3/сутки, расположена в самом здании насосно-фильтровальной станции «Тельбес», НФС оборудована насосами, фильтрами, резервуаром чистой воды, установками «Аквахлор-500» (по концессионному соглашению).

Обеззараживание питьевой воды осуществляется установками «Аквахлор-500». Вода из резервуара чистой воды 600 м3 подается насосами в 3 нагнетающих трубопровода диаметрами 300 мм, 400 мм, 500 мм. Часть воды подается на насосные станции города, а часть в резервуары чистой воды расположенные в черте города, затем вода распределяется по потребителям города.

**Насосно-фильтровальная станция «Балгашта» г. Таштагол:**

- поверхностный водозабор на р. Балгашта;

- насосная станция 1-го подъема оборудована насосным оборудованием;

- насосная станция 2-го подъема производительностью 1,6 тыс. м3/сутки, оборудована насосным оборудованием, скорыми фильтрами, резервуаром чистой воды.

Обеззараживание воды осуществляется через гидродинамический смеситель при помощи дезинфицирующего средства «Гипохлорит натрия», затем, насосами по магистральному трубопроводу вода поступает в напорный резервуар объемом 1000 м3 в районе ЦМК. Далее по трубопроводам распределяется по потребителям.

**Насосно-фильтровальная станция «Черничный ключ» п. Шалым:**

- поверхностный водозабор на р. Черничный;

- насосная станция на водозаборе Черничный ключ;

- фильтровальная станция производительностью 0,96 тыс. м3/сутки оборудована насосным оборудованием, скорыми фильтрами, резервуарами чистой воды.

Обеззараживание воды осуществляется дезинфицирующим средством «Гипохлорит натрия». Подготовленная вода из резервуаров чистой воды 100 м3 – 2 шт, самотеком по магистральному трубопроводу подается потребителям поселка.

**Насосная станция «Кабырзинка» пгт. Спасск:**

- поверхностный водозабор на р. Кабырзинка;

- насосная станция на водозаборе производительностью 0,3 тыс. м3/сутки оборудована насосным оборудованием.

Обеззараживание воды осуществляется при помощи дезинфицирующего средства «Гипохлорит натрия» и затем из резервуаров чистой воды 100 м3 и 50 м3 – 2 шт. по магистральному трубопроводу самотеком распределяется потребителям пгт. Спасск.

**пгт. Шерегеш:**

- поверхностный водозабор на водохранилище 4 ключ;

- насосная станция на водозаборе 4-ый ключ;

- насосно-фильтровальная станция производительностью 9,024 тыс. м3/сутки;

С водозабора 4 ключ исходная вода по трем напорным трубопроводам подается на насосно-фильтровальную станцию пгт. Шерегеш, затем обеззараживается установками «Аквахлор-500» (арендуются у ИП Бахтинов К. Н.). Подготовленная вода из резервуаров чистой воды 1000 м3 – 2 шт. самотеком по магистральному трубопроводу распределяется потребителям поселка Новый Шерегеш.

В поселок Старый Шерегеш вода с насосно-фильтровальной станции поступает на насосную станцию «Большая речка» и перекачивается насосами по магистральному трубопроводу в накопительные баки 150 м3, 100 м3, 50 м3, а затем распределяется потребителям поселка.

**пгт. Каз:**

- поверхностный водозабор на р. Тельбес;

- насосная станция «Тельбесская» производительностью 7,2 тыс. м3/сутки, оборудована насосным оборудованием.

Обеззараживание воды осуществляется при помощи дезинфицирующего средства «Гипохлорит натрия» затем, двумя насосами подготовленная вода подается в накопительные баки 1000 м3, 600 м3, а из баков самотеком распределяется по магистральной сети потребителям пгт. Каз.

**пгт. Темиртау:**

Водоснабжение потребителей пгт. Темиртау осуществляется с поверхностного водозабора, расположенного на р. Тельбес в пгт. Каз. Обеззараженная вода двумя насосами, по двум напорным водоводам общей протяженностью 18 км подается в резервуары чистой воды 1000 м3, 500 м3 расположенные в пгт. Темиртау и затем самотеком из баков подается потребителям.

**пгт. Мундыбаш:**

- поверхностный водозабор на р. Тельбес;

- насосная станция 1 подъема на водозаборе;

- насосная станция 2 подъема производительностью 3,6 тыс. м3/сутки.

Обеззараживание воды осуществляется дезинфицирующим средством «Гипохлорит натрия».

Также на насосно-фильтровальной станции пгт. Мундыбаш была установлена ультрофильтрационная мембранная установка, которая работает в автоматическом режиме и обеспечивает более тонкую очистку воды и используется для удаления механических примесей, коллоидов, органической цветности, микроорганизмов и вместе с ем позволяет обрабатывать воду с высокой мутностью.

Подготовленная вода, из резервуаров чистой воды 500 м3, 350 м3 по магистральному водоводу распределяется потребителям поселка.

Объекты коммунальной инфраструктуры в сфере водоснабжения эксплуатируются по концессионному соглашению № 3 от 25.12.2017 года.

Схемы холодного водоснабжения утверждены постановлениями:

- администрации Казского городского поселения от 27.11.2017 года № 52-п «Об утверждении внесения изменений в схемы водоснабжения и водоотведения территории Казского городского поселения Таштагольского муниципального района Кемеровской области на 2016 -2026 годы»;

- администрации Мундыбашского городского поселения от 24.11.2017 года № 41-п «О внесении изменений в схемы водоснабжения и водоотведения на территории Мундыбашского городского поселения Таштагольского муниципального района Кемеровской области на 2016 -2026 годы»;

- администрации Спасского городского поселения от 21.11.2017 года № 20 «Об утверждении внесения изменений в схемы теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения Спасского городского поселения»;

- администрации Таштагольского городского поселения от 28.11.2017 года № 161-п «Об утверждении внесении изменения в схемы водоснабжения и водоотведения Таштагольского городского поселения на 2016-2030 гг.».

- администрации Темиртауского городского поселения от 27.11.2017 года № 50-п «О внесении изменений в схему водоснабжения и водоотведения на территории Темиртауского городского поселения на 2016 -2026 годы»;

- администрации Шерегешского городского поселения от 24.11.2017 № 83-п ««О внесении изменений в Постановление Администрации Шерегешского городского поселения от 30.04.2014 года №36 «б»-п «Об утверждении схем водоснабжения и водоотведения территории Шерегешского городского поселения Таштагольского района Кемеровской области на 2014 -2024 годы».

Статусом гарантирующей организации на территории данных населенных пунктов организация наделена на основании постановлений:

- администрации Шерегешского городского поселения от 29.12.2021 года № 206-п «Об определении гарантирующего поставщика по услугам водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования Шерегешское городское поселение»;

- администрации Мундыбашского городского поселения от 15.02.2022 года № 7-п «Об определении гарантирующего поставщика по услугам холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования «Мундыбашское городское поселение» Таштагольского муниципального района Кемеровской области-Кузбасса на 2022 год»;

- администрации Казского городского поселения от 30.12.2021 года № 111-п «Об определении гарантирующего поставщика по услугам водоснабжения на территории Казского городского поселения»;

- администрации Спасского городского поселения от 11.01.2022 года № 1-п «Об определении гарантирующего поставщика по услугам водоснабжения на территории Спасского городского поселения на 2022 год»;

- администрации Темиртауского городского поселения от 03.08.2020 года № 37-п «Об определении гарантирующего поставщика по услугам водоснабжения на территории Темиртауского городского поселения»;

- администрации Таштагольского городского поселения от 17.02.2022 года № 30-п «Об определении гарантирующего поставщика по услугам водоснабжения на территории МО Таштагольского городского поселения».

На предприятии разработана и утверждена программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2020-2024 годы (стр. 44-60 дополнительных материалов).

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов**

Материалы организации по расчету тарифов на 2023 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения». Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

**Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов**

Специалистом рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом специалист исходил из того, что представленная организацией информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель организации.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности организации и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемому РЭК Кузбасса виду деятельности на 2023 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на водоподготовку, транспортировку и подачу питьевой воды, принимаемых для корректировки тарифов на 2023 год, производилась на основе анализа общих смет расходов в экономических элементах.

Специалистом принимались во внимание предоставленные организацией данные бухгалтерских регистров за 2021 год, первичная документация и сводные показатели бухгалтерской и статистической отчетности, в содержании которых усматривалась принадлежность к регулируемому виду деятельности. В целях подтверждения расходов регулирующим органом запрашивалась необходимая информация (исх. от 11.05.2022 № М-10-62/1579-02).

Деятельность предприятия в части организации и проведения закупочных процедур регламентируется Положением о закупке товаров, работ, услуг ООО «Водоканал», утвержденным Протоколом № 8 общего собрания участников ООО «Водоканал» от 15.03.2022г. (далее - Положение о закупках), заключенным в соответствии с действующим законодательством РФ (основополагающим документом в данной области является Федеральный закон от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»).

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

При проведении оценки финансового состояния целесообразно отметить, что ООО «Водоканал» применяется общая система налогообложения.

В сферу деятельности организации входит поставка потребителям питьевой воды, а с 2019 года и технической воды.

В организации не ведется раздельный учет расходов по регулируемым видам деятельности.

Организация приступила к обслуживанию данной коммунальной инфраструктуры в январе 2018 года.

Согласно бухгалтерской отчетности предприятия за 2019 год («Отчет о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2019 г.») выручка составила ***171 077*** тыс. руб., себестоимость ***154 216*** тыс. руб., валовая прибыль ***16 861*** тыс. руб., чистая прибыль ***4 059*** тыс. руб.

Согласно бухгалтерской отчетности предприятия за 2020 год («Отчет о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2020 г.») выручка составила ***163 284*** тыс. руб., себестоимость ***154 781*** тыс. руб., валовая прибыль ***8 503*** тыс. руб., чистая прибыль (убыток) (***29***) тыс. руб.

Согласно бухгалтерской отчетности предприятия за 2021 год («Отчет о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2021 г.») выручка составила ***177 063*** тыс. руб., себестоимость ***163 988*** тыс. руб., валовая прибыль ***13 065*** тыс. руб., чистая прибыль (убыток) ***757*** тыс. руб.

**Корректировка необходимой валовой выручки**

**и установленных тарифов на 2023 год**

Согласно заявлению, корректировка планового размера необходимой валовой выручки заявлена в размере ***71 029,87*** тыс. руб., тариф с 01.01.2023 по 31.12.2023 – ***50,59*** руб./м3.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений (с учетом положений пункта 78 ­величина нормативной прибыли может быть изменена в случае утверждения в установленном порядке новой инвестиционной программы регулируемой организации (принятия в установленном порядке решения о корректировке инвестиционной программы регулируемой организации). Указанные изменения учитываются органом регулирования тарифов при установлении (корректировке) тарифов начиная со следующего периода регулирования (следующего года долгосрочного периода регулирования).

К долгосрочным параметрам регулирования тарифов, определяемым на долгосрочный период регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации, относятся: базовый уровень операционных расходов, индекс эффективности операционных расходов, нормативный уровень прибыли, показатели энергосбережения и энергетической эффективности (удельный расход электрической энергии).

Постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 06.02.2018 № 26 ООО «Водоканал» (Таштагольский муниципальный район) (в редакции постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 02.07.2020 № 122, от 02.02.2021 № 40) установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду на период с 07.02.2018 по 31.12.2032 (Таблица 1).

Постановлением региональной энергетической комиссии от 14.12.2021 № 696 ООО «Водоканал» (Таштагольский муниципальный район):

утверждена производственная программа в сфере холодного водоснабжения питьевой водой;

установлены одноставочные тарифы на питьевую воду с применением метода индексации.

Корректировка осуществляется в соответствии с формулой корректировки необходимой валовой выручки, установленной в Методических указаниях, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее - Методические указания), включающей следующие показатели:

а) отклонение фактически достигнутого объема поданной воды или принятых сточных вод от объема, учтенного при установлении тарифов;

б) отклонение фактических значений индекса потребительских цен и других индексов, предусмотренных прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, от значений, которые были использованы при установлении тарифов;

в) отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов от уровня неподконтрольных расходов, который был использован при установлении тарифов;

**Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду**

**ООО «Водоканал» (Таштагольский муниципальный район),**

**на период с 07.02.2018 по 31.12.2032**

Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуги | Годы | Базовый уровень операцион-ных расходов, тыс. руб. | Индекс эффектив-ности операцион-ных расходов, % | Норматив-ный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Уровеньпотерь воды,  % | Удель-ный расход электри-ческой энергии, кВт\*ч/ м3 |
| Питьевая вода | 2018 | 83662,65 | х | 0 | 7,79 | 3,13 |
| 2019 | х | 1 | 0 | 7,79 | 3,13 |
| 2020 | х | 1 | 0 | 7,79 | 3,13 |
| 2021 | х | 1 | 0 | 7,79 | 3,13 |
| 2022 | х | 1 | 0 | 7,79 | 3,13 |
| 2023 | х | 1 | 0 | 7,79 | 3,13 |
| 2024 | х | 1 | 0 | 7,79 | 3,13 |
| 2025 | х | 1 | 0 | 7,79 | 3,13 |
| 2026 | х | 1 | 0 | 7,79 | 3,13 |
| 2027 | х | 1 | 0 | 7,79 | 3,13 |
| 2028 | х | 1 | 0 | 7,79 | 3,13 |
| 2029 | х | 1 | 0 | 7,79 | 3,13 |
| 2030 | х | 1 | 0 | 7,79 | 3,13 |
| 2031 | х | 1 | 0 | 7,79 | 3,13 |
| 2032 | х | 1 | 0 | 7,79 | 3,13 |

г) ввод объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменение утвержденной инвестиционной программы;

д) степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или  
муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы,  
производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения;

е) изменение доходности долгосрочных государственных обязательств, учитываемое при определении нормы доходности инвестированного капитала.

Согласно п. 90 Методических указаний в целях корректировки долгосрочного тарифа, установленного с применением метода индексации, в соответствии с пунктом 73 Основ ценообразования орган регулирования тарифов ежегодно уточняет необходимую валовую выручку регулируемой организации на следующий i-й год долгосрочного периода регулирования (начиная со второго года долгосрочного периода регулирования) с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка необходимой валовой выручки при методе индексации рассчитывается по формуле (32) Методических указаний:



где:

 - необходимая валовая выручка на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования, а также с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, тыс. руб.;

 - скорректированная величина операционных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая исходя из актуальных значений параметров расчета тарифов (прогнозных показателей, определенных в подпункте "в" пункта 16 Методических указаний) в соответствии с формулой (39) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктами 49 и 88 Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с формулой (39.1) Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина нормативной прибыли на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 86 Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина амортизации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 28 Методических указаний, тыс. руб.;

 - скорректированная величина расчетной предпринимательской прибыли гарантирующей организации на год i долгосрочного периода регулирования, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы, рассчитанная в соответствии с формулой (35) Методических указаний, тыс. руб.;

 - степень исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанная в соответствии с формулой (36) Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, определенная при корректировке тарифа на каждый год долгосрочного периода регулирования, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с пунктом 42 Методических указаний, тыс. руб.;

 - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, определяемая в соответствии с формулой (33) Методических указаний, тыс. руб.

При расчете статей расходов специалистом использовались:

индексы потребительских цен на 2019 год – 104,5%, на 2020 год – 103,4%, на 2021 год – 106,7%, на 2022 год – 113,9%, на 2023 год – 106,0%, (далее – ИПЦ Минэкономразвития России);

индексы цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром электрической энергии на 2022 год – 104,5%, на 2023 год – 108,0% (далее – ИЦП Минэкономразвития России).

Вышеуказанные индексы приняты согласно основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2021 - 2025 годы, определенных в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, опубликованном 28.09.2022г. на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее - прогноз Минэкономразвития России).

**Операционные расходы**

Согласно п. 95 Методических указаний операционные расходы определяются по формуле:



где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из плановых и уточненных параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

ОРi0 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с пунктом 45 Методических указаний, тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, установленный на j-й год и выраженный в процентах;

 - скорректированный прогнозный индекс изменения потребительских цен в j-м году;

 - скорректированный прогнозный индекс изменения количества активов в j-м году, рассчитываемый в соответствии с формулой 8.1 Методических указаний.

Индекс изменения количества активов рассчитывается по формуле:

, (8.1)

где:

 - индекс изменения количества активов в году i;

 - соответственно доля операционных расходов на транспортировку воды и сточных вод, установленная исходя из размера соответствующей доли расходов за последний отчетный год;

 - изменение количества условных метров водопроводной и (или) канализационной сети, эксплуатируемых регулируемой организацией, произошедшее в году i, выраженное в процентах;

 - изменение операционных расходов на водоподготовку, очистку сточных вод, связанное с вводом в эксплуатацию нового объекта водоподготовки, очистки сточных вод в году i, тыс. руб. Такая величина определяется органом регулирования тарифов при вводе объекта в эксплуатацию и в дальнейшем не уточняется и не корректируется.

Операционные расходыутверждены РЭК КО на 2023 год в размере ***98 848,01*** тыс. руб.

При расчете Операционных расходов на 2023 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2018 года – ***83 662,65*** тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2019-2023 гг. 104,0% согласно прогнозу Минэкономразвития России;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%;
* коэффициент эластичности операционных расходов 0,75.

Базовый уровень операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования рассчитывался с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с пунктами 17 - 26 Методических указаний.

Организацией заявлены – ***143 817,64*** тыс. руб.

При корректировке Операционных расходов на 2023 год регулятором использовались следующие показатели:

* базовый уровень операционных расходов 2018 года – ***83 662,65*** тыс. руб.;
* индекс потребительских цен на 2019 год 104,5%, на 2020 год 103,4%, на 2021 год 106,7%, на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0% согласно прогнозу Минэкономразвития России;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2023 год определены в сумме ***110 748,65*** тыс. руб.

ОР2023 = 83662,65 х [(1- 1%/100%) х (1+0,045) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,034) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,067) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,139) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,06) х (1+0)] = 110748,65 тыс. руб.

**Расходы на электрическую энергию**

В соответствии с п. 95 Методических указаний расходы на приобретение энергетических ресурсов, определяемые на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, определяются по формулам:





где:

 - удельное потребление электрической энергии в i-м году, установленное на соответствующий год, тыс. кВтч/куб. м;

 - скорректированный объем поданной воды (принятых сточных вод) в i-м году, тыс. куб. м;

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час.

Организацией заявлено потребление электроэнергии по уровню напряжения – энергия НН (0,4 кВ и ниже), энергия СН 2 (1-20 кВ), заявленная мощность по НН (0,4 кВ и ниже), СН 2 (1-20 кВ). Поставщиком электрической энергии является ООО «Металлэнергофинанс» на основании договора электроснабжения от 01.01.2018 № 1621224/50/012/143В. Согласно п. 3 статьи 20 Положения о закупках, закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) может осуществляться в следующих случаях:

- заключение договора с субъектом естественных монополий на оказание услуг естественных монополий в соответствии с Федеральным законом «О естественных монополиях» от 17.08.1995 года№ 147-ФЗ.

В качестве подтверждающих документов представлены счет-фактуры и расшифровки объемов расхода электроэнергии по объектам ООО «Водоканал» за 2021 год с указанием объектов потребления и точек поставки.

Расходы по статье утверждены РЭК Кузбасса на 2023 год в размере ***98 355,64*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***21 181,75*** тыс. кВт в год, средний тариф на электроэнергию ***4,04*** руб./кВт\*час), в том числе электроэнергия НН в размере ***13 255,38*** тыс. руб. (объем – ***1 881,18*** тыс. кВт, тариф – ***7,05*** руб./кВт\*час.), заявленная мощность по НН в размере ***185,68*** тыс. руб. (объем – ***0,25*** МВт, тариф – ***748,72*** руб./кВт\*мес.), электроэнергия СН 2 в размере ***72 262,29*** тыс. руб. (объем – ***19 300,56*** тыс. кВт, тариф – ***3,74*** руб./кВт\*час.), заявленная мощность по СН 2 в размере ***12 652,29*** тыс. руб. (объем – ***16,87*** МВт, тариф – ***749,81*** руб./кВт\*мес.)).

Организацией расходы на электрическую энергию в целях корректировки предложены в размере ***100 272,52*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***21 458,92*** тыс. кВт в год, средний тариф на электроэнергию ***4,01*** руб./кВт\*час, в том числе электроэнергия НН в размере ***10 045,24*** тыс. руб. (объем – ***1 515,63*** тыс. кВт, тариф – ***6,63*** руб./кВт\*час.), электроэнергия СН 2 в размере ***76 105,76*** тыс. руб. (объем – ***19 943,29*** тыс. кВт, тариф – ***3,82*** руб./кВт\*час.), заявленная мощность по НН в размере ***207,27*** тыс. руб. (объем – ***0,25*** МВт, тариф – ***829,06*** руб./кВт\*мес.), заявленная мощность по СН 2 в размере ***13 914,26*** тыс. руб. (объем – ***16,90*** МВт, тариф – ***823,33*** руб./кВт\*мес.)).

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***112 125,05*** тыс. руб. (объем электроэнергии ***22 367,17*** тыс. кВт в год - рассчитан в соответствии с утвержденным на 2023 год удельным расходом электрической энергии – ***3,13*** кВт\*ч/м3 и объемом поднятой воды ***7 140 335,60*** м3, средний тариф на электроэнергию ***4,35*** руб./кВт\*час, в том числе электроэнергия НН в размере ***13 777,62*** тыс. руб. (объем – ***1 986,46*** тыс. кВт принят в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования, в доле относимой на данный уровень напряжения (8,88%), тариф – ***6,94*** руб./кВт\*ч по факту 2021 года с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%) и на 2023 год (108,0%), заявленная мощность по НН в размере ***211,69*** тыс. руб. (объем – ***0,24*** МВт принят по факту 2021 года, тариф – ***867,60*** руб./кВт\*мес. по факту 2021 года с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%) и на 2023 год (108,0%), электроэнергия СН 2 в размере ***83 574,84*** тыс. руб. (объем – ***20 380,71*** тыс. кВт принят в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования, в доле относимой на данный уровень напряжения (91,12%), тариф – ***4,10*** руб./кВт\*час. по факту 2021 года с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%) и на 2023 год (108,0%)), заявленная мощность по СН 2 в размере ***14 560,89*** тыс. руб. (объем – ***16,90*** МВт принят по факту 2021 года, тариф – ***861,59*** руб./кВт\*мес. по факту 2021 года с учетом ИЦП Минэкономразвития России на 2022 год (104,5%) и на 2023 год (108,0%).

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с Методическими указаниями включают в себя:

1) расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности;

2) расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе обязательного страхования, предусмотренных законодательными актами Российской Федерации, включая плату за негативное воздействие на окружающую среду, в пределах, установленных для регулируемой организации нормативов и (или) лимитов;

3) расходы на арендную плату и лизинговые платежи, размер которых определяется с учетом требований, предусмотренных пунктом 29 Методических указаний;

4) расходы по сомнительным долгам для гарантирующей организации в размере не более 2 процентов от необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования;

5) экономию средств, достигнутую в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования и рассчитанную в соответствии с пунктами 53 - 60 Методических указаний;

6) расходы на обслуживание бесхозяйных сетей, эксплуатируемых регулируемой организацией в размере, определенном органом регулирования тарифов исходя из стоимости мероприятий по реконструкции и модернизации, текущему и капитальному ремонту таких сетей;

7) расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов;

8) расходы на концессионную плату;

9) расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента на водопроводные сети и насосные станции, канализационные сети, канализационные насосные станции в составе объекта концессионного соглашения и (или) в составе иного передаваемого концедентом концессионеру по концессионному соглашению недвижимого имущества, технологически и функционально связанного с объектом концессионного соглашения, принадлежащего концеденту на праве собственности и (или) находящегося во владении и (или) в пользовании государственного или муниципального унитарного предприятия на праве хозяйственного ведения или оперативного управления, государственного или муниципального бюджетного или автономного учреждения на праве оперативного управления, учредителем которых является концедент, не прошедшего в установленном законодательством Российской Федерации порядке государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации прав, сведения о котором отсутствуют в Едином государственном реестре недвижимости, в размере фактически понесенных расходов на уплату государственной пошлины за совершение соответствующих действий.

10) расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и проценты по ним, с учетом положений, предусмотренных пунктом 20 Методических указаний.

Неподконтрольные расходы ООО «Водоканал» утверждены регулирующим органом на 2023 год в размере ***4 627,59*** тыс. руб.

Организацией неподконтрольные расходы в целях корректировки предложены в размере ***9 129,41*** тыс. руб.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***13 869,68*** тыс. руб., в том числе:

По статье **«Расходы на арендную плату»** регулирующим органом утверждены расходы на 2023 год в размере ***15,63*** тыс. руб., организацией в целях корректировки расходы предложены расходы в сумме ***2 074,87*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***17,90*** тыс. руб. учтена арендная плата за земельные участки по уведомлениям к договорам аренды за 2022 год, с учетом индекса Минэкономразвития России на 2023 год (106,0%) (Таблица 2). Представленные в материалах тарифного дела договоры аренды транспорта (№ 10/030/315В от 01.08.2018 с Кабаевым С.В.; № 10/030/429В от 16.02.2018 с Макаренко П. В. учитывается на 26 счете), оборудования (№ 10/030/173В от 01.01.2018 с ИП Бахтинов К. Н.), офисов (№ 10/030/5746/284В от 14.11.2017 и № 10/030/5179В от 01.07.2019 с ООО "ЮКЭК"; № 10/030/123В от 01.02.2018 с ООО "Энергетик" учитываются на 26 счете) не приняты, так как относятся к операционным расходам.

По статье **«Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов»**

При определении размера расходов, связанных с уплатой налогов и сборов, учитываются:

налог на прибыль;

налог на имущество организаций;

земельный налог;

водный налог и плата за пользование водным объектом;

транспортный налог;

прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов;

плата за негативное воздействие на окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду, размер которой определяется исходя из того, что указанные выбросы (сбросы) и размещение осуществляются в пределах установленных нормативов и (или) лимитов, в том числе в соответствии с планами снижения сбросов.

Затраты по статье регулирующим органомутверждены на 2023 год в размере ***4 661,96*** тыс. руб.

Предприятием в целях корректировки предложены затраты в размере ***7 054,54*** тыс. руб., включая:

- По статье **«Плата за негативное воздействие на окружающую среду» - *0,66*** тыс. руб.;

- По статье **«Налог на имущество» - *350,91*** тыс. руб.;

- По статье **«Плата за пользование водными объектами»** - ***6 702,97*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов представлены:

- договора водопользования 42-13.01.03.002-Х-ДЗИО-С-2020-02901/00 от 23.09.2020 года сроком действия с 01.10.2020 по 31.12.2025, 42-13.01.03.001-Х-ДЗИО-С-2020-02963/00 от 09.12.2020 года сроком действия с 01.01.2021 по 31.12.2032, 42-13.01.03.001-Х-ДЗИО-С-2021-03132/00 от 12.05.2021 года сроком действия с 01.04.2021 по 31.12.2032, 42-13.01.03.001-Х-ДЗИО-С-2021-03166/00 от 01.07.2021 года сроком действия с 01.01.2021 по 31.12.2032, 42-13.01.03.001-Х-ДЗИО-С-2021-03258/00 от 22.09.2021 года сроком действия с 01.10.2021 по 31.12.2032, 42-13.01.03.001-Х-ДЗИО-С-2021-03261/00 от 30.09.2021 года сроком действия с 01.10.2021 по 31.12.2032;

Таблица 2



- декларация по плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2021 год;

- налоговая декларация по налогу на имущество за 2021 год.

В процессе экспертизы определены расходы в сумме ***3 914,22*** тыс. руб., включая:

- По статье «**Плата за негативное воздействие на окружающую среду»** регулирующим органомзатратына 2023 год утверждены в размере ***0,46*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,66*** тыс. руб. по факту 2021 года (249,33+41,38+311,19+53,79)/1000;

- По статье **«Налог на имущество»** регулирующиморганом утверждены на 2023 год затраты в размере ***311,21*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***316,40*** тыс. руб. рассчитаны согласно действующему законодательству.

- По статье **«Плата за пользование водными объектами»** регулирующиморганом затраты на 2023 год утверждены в размере ***4 300,28*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***3 597,17*** тыс. руб. по факту 2021 года, без повышающего коэффициента 1,1, с учетом действующего законодательства (991997\*226+3879660\*270\*3,22)/1000/1000.

По статье **«Недополученные доходы / выпадающие расходы»** в соответствии с п. 15 Основ ценообразования в случае если регулируемая организация в течение истекшего периода регулирования понесла экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов на ее товары (работы, услуги), или имеет недополученные доходы прошлых периодов регулирования, то такие расходы (недополученные доходы), а также расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств, учитываются в соответствии с Методическими указаниями органом регулирования тарифов при установлении тарифов для такой регулируемой организации в полном объеме не позднее чем на 3-й годовой период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указанные расходы (недополученные доходы) были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью.

Расходы по данной статье на 2023 год регулирующим органом не утверждались, организацией в целях корректировки не заявлены.

По статье **«Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении тарифов в предыдущие периоды регулирования»:** РЭК Кузбасса затраты на 2023 год не утверждены, предприятием в целях корректировки не предложены, в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***9 937,56*** тыс. руб., учтено выполнение мероприятий производственной программы в 2021 году.

По статье **«Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования»** РЭК Кузбасса затраты на 2023 год не утверждены, предприятием в целях корректировки не предложены.

**Амортизация**

В соответствии с п. 28 Методических указаний расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам централизованной системы водоснабжения, учитываются при установлении тарифов в сфере водоснабжения на очередной период регулирования в размере, определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Согласно п. 43 Основ ценообразования расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета.

Результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются на уровне, равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании.

При расчете экономически обоснованного размера амортизации на плановый период регулирования срок полезного использования активов и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе определяются органами регулирования в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Расходы на амортизацию утверждены регулирующим органом на 2023 год в размере ***724,07*** тыс. руб., организацией амортизация в целях корректировки предложены в размере ***1 804,60*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***724,07*** тыс. руб. (на реализацию инвестиционной программы (постановление РЭК Кузбасса от 28.10.2021 № 450)).

**Нормативная прибыль**

В соответствии с п. 86 Методических указаний величина нормативной прибыли на i-й год, определяется в соответствии с формулой 30.1 Методических указаний, за исключением объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

В отношении объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г., нормативная прибыль определяется в соответствии с формулой 31 настоящего пункта.





где:

 - величина нормативной прибыли, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в отношении объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности и эксплуатируемых регулируемой организацией на основании концессионного соглашения или договора аренды, заключенных в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г., тыс. руб.;

 - нормативный уровень прибыли, установленный на i-й год в соответствии с пунктом 84 Методических указаний, %. Нормативный уровень прибыли устанавливается в процентах от необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования с учетом планируемых экономически обоснованных расходов из прибыли, в том числе необходимости в осуществлении инвестиций, предусмотренных инвестиционной программой регулируемой организации, в номинальном выражении после уплаты налога на прибыль;

 - величина необходимой валовой выручки регулируемой организации, определенная на i-й год без учета объема плановой (расчетной) прибыли от регулируемого вида деятельности и величины налога на прибыль, тыс. руб.;

КВi - расходы на капитальные вложения (инвестиции), определяемые в соответствии с инвестиционными программами в размере, предусмотренном утвержденной инвестиционной программой такой организации на соответствующий год ее действия с учетом источников финансирования, определенных инвестиционной программой, за исключением расходов на капитальные вложения (инвестиции), осуществляемых за счет платы за подключение к централизованной системе водоснабжения и (или) водоотведения, сумм амортизации, средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, тыс. руб. В указанную величину также не включаются расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы;

 - расходы на погашение и обслуживание заемных средств, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами. При этом размер процентов по таким займам и кредитам, включаемый в величину нормативной прибыли регулируемой организации, определяется с учетом положений пункта 15 Основ ценообразования, тыс. руб.;

КДi - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации, тыс. руб.

Долгосрочными параметрами регулирования тарифов на питьевую воду ООО «Водоканал» (Таштагольский муниципальный район) нормативный уровень прибыли утвержден в размере ***0,00***%. Затраты по данной статье в целях корректировки организацией предложены в сумме ***501,20*** тыс. руб., включают в себя «Прибыль на социальное развитие, поощрение», в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***0,00*** тыс. руб.

Инвестиционная программа для ООО «Водоканал» в сфере водоснабжения утверждена на 2022-2026 годы, в ней не содержатся затраты на капитальные вложения за счет прибыли.

**Величина расчетной предпринимательской прибыли**

В соответствии с п. 86 (1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования, определенных в соответствии с пунктом 88 Методических указаний (за исключением расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 78(1) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации рассчитывается по формуле:

,

где:

 - для гарантирующей организации, не являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере 5%, для гарантирующей организации, являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием, устанавливается в размере менее 5% по предложению такой организации;

 - расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним, тыс. руб.

Расходы по данной статье на 2023 год РЭК Кузбасса утверждены в размере ***10 127,77*** тыс. руб. Предприятием в целях корректировки предложены расходы в сумме ***12 751,21*** тыс. руб., в процессе экспертизы определены расходы в сумме ***11 873,37*** тыс. руб. (5% согласно действующему законодательству).

**Корректировки необходимой валовой выручки**

По статье **««Корректировка необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов»** расходы по статье регулирующим органом на 2023 год утверждены в размере ***(-15 436,35)*** тыс. руб. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 85 Методических указаний, в целях недопущения резких изменений уровня тарифов в течение регулируемого долгосрочного периода, специалистом РЭК КО произведена корректировка общей суммы необходимой валовой выручки. Формула для расчета величины сглаживания необходимой валовой выручки рассчитывается по следующей формуле в соответствии с п. 42 Методических указаний:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов. Величина сглаживания определяется при установлении или корректировке тарифа на долгосрочный период регулирования;

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования. Величина сглаживания, примененная органом регулирования в расчетном периоде регулирования (i) в течение долгосрочного периода регулирования, сводится к нулю не позднее последнего расчетного периода регулирования текущего долгосрочного периода регулирования;

 - необходимая валовая выручка, устанавливаемая на год i долгосрочного периода регулирования без учета сглаживания, тыс. руб.

В целях недопущения резкого колебания тарифов при корректировке тарифов 2019-2022 гг. было применено сглаживание (Таблица 3). При корректировке тарифов 2023 года предлагаем произвести возврат отрицательного сглаживания в размере ***1 018,36*** тыс. руб.

Таблица 3



По статье **«Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы»** регулирующим органом расходы по статье на 2023 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 92 Методических указаний величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы рассчитывается по формуле:



где:

 - объем собственных средств на реализацию инвестиционной программы, учтенный при установлении тарифов на (i-2)-й год и включающий амортизацию основных средств и нематериальных активов, расходы из прибыли и иные собственные средства, определенные инвестиционной программой, тыс. руб.;

 - объем фактического ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы в (i-2)-м году по стоимости, определенной в инвестиционной программе на год (i-2), тыс. руб.;

 - плановый размер финансирования инвестиционной программы, утвержденной в установленном порядке на (i-2)-й год, за счет всех источников финансирования, тыс. руб.

Инвестиционная программа в сфере холодного водоснабжения питьевой водой на 2018-2021 годы для ООО «Водоканал» утверждена постановлением РЭК КО № 25 от 06.02.2018 года.

ΔИi-2 = 745,23\* (586,7 / 745,2– 1) = -158,51 тыс. руб.

В соответствии с п. 3.2. Методических указаний при установлении (корректировке) в 2022 и 2023 годах тарифов регулируемых организаций в сфере водоснабжения и водоотведения не применяются предложение третье [пункта 28](consultantplus://offline/ref=7C8DE31A9378A2A9BFE64D2556759B541A554855F6F95B8D7CD51451AFD9429D026306830B718D083C1619654B30379F2BB132D0D2347856F323E), [абзацы пятнадцать](consultantplus://offline/ref=7C8DE31A9378A2A9BFE64D2556759B541A554855F6F95B8D7CD51451AFD9429D026306830A728D036B4C096102673D832CA62CDBCC34F72AE) и [шестнадцать пункта 90](consultantplus://offline/ref=7C8DE31A9378A2A9BFE64D2556759B541A554855F6F95B8D7CD51451AFD9429D026306830A728E036B4C096102673D832CA62CDBCC34F72AE), [пункты 92](consultantplus://offline/ref=7C8DE31A9378A2A9BFE64D2556759B541A554855F6F95B8D7CD51451AFD9429D026306830A7584036B4C096102673D832CA62CDBCC34F72AE) и [93](consultantplus://offline/ref=7C8DE31A9378A2A9BFE64D2556759B541A554855F6F95B8D7CD51451AFD9429D026306810B7AD8597B484036087B3A9432AD32DBFC2EE) настоящих Методических указаний в случае неисполнения обязательств по созданию и (или) реконструкции, модернизации объекта концессионного соглашения и (или) реализации инвестиционной программы в 2022 году с последующим учетом такой корректировки на 2025 год.

Таким образом, общая сумма расходов по статье по расчету регулятора составила ***(-158,51)*** тыс. руб. и будет учтена при корректировке 2025 года.

По статье «**Корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения»** регулирующим органом расходы по статье на 2023 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

В соответствии с п. 93 Методических указаний корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения, по эксплуатации объектов по договору аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения осуществляется в соответствии с Основами ценообразования и определяется на i-год по формуле (36). Данная величина не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении.

, (36)

(в ред. [Приказа](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF74495F87248B47418246288746F845E63A29067B7D07D29822FC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) ФАС России от 29.10.2019 N 1438/19)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с [порядком](consultantplus://offline/ref=881CFCF41C00CD5C198C559C73AB66EF764C5187248F47418246288746F845E63A29067B7D07D2942AFC3BB2A954E39E9239D0821EA8FEA64FIFL) и правилами определения плановых значений и фактических значений показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, утвержденными приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 04.04.2014 N 162/пр (зарегистрирован Минюстом России 23.07.2014, регистрационный N 33236), без учета показателей энергетической эффективности объектов централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения;

 - максимальный процент корректировки i-го года, определяемый следующим образом:

для 2015 года:  = 1%;

для 2016 года:  = 1%;

для 2017 года:  = 2%;

начиная с 2018 года:  = 3%.

Проанализировав представленные материалы (том 1, стр. 17) тарифного дела и информацию, раскрытую в рамках стандартов раскрытия информации за 2021 год, следует отметить, что фактические значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения за 2021 год не превышают утвержденные плановые значения, соответственно показатель  в отношении ООО «Водоканал» равен нулю.

Плановые и фактические значения показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения питьевой водой представлены в Таблице 4.

По статье **«Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов»** регулирующим органом расходы по статье на 2023 год не утверждены. Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке не заявлены.

Таблица 4

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | План 2021 год | Факт 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Показатели качества воды | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 8,00 | 5,70 |
| 2. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 3,50 | 0,40 |
| 3. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 7,79 | 7,79 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 3,13 | 2,05 |

В соответствии с п. 91 Методических указаний размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по формуле (33) с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.



где:

 - фактическая величина необходимой валовой выручки в (i-2)-м году, определяемая на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, в том числе с учетом фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяемая в соответствии с [формулой (38)](consultantplus://offline/ref=FB6841D1168AA0F96F36C3554199EFDFFF00B96ECAD7CAB28E530B00F12F0BF12F4F67523B089E97188CD7DBDD0994255B7043295095M1Z4L) настоящих Методических указаний;

 - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в (i-2)-м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в (i-2)-м году и тарифов, установленных в соответствии с главой VII настоящих Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей;

Необходимая валовая выручка, определяемая на i-2-й год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода индексации (применяется [формула 38](file:///\\Domain\okk\-%20ОТДЕЛ%20НЕПРОИЗВОДСТВЕННОЙ%20СФЕРЫ\РЕГУЛИРОВАНИЕ%20ТАРИФОВ%20ОКК\ТАРИФЫ%202021г\СФОРМИРОВАННЫЕ%20МАТЕРИАЛЫ\р.%20Новокузнецкий\АО%20Славино\Экспертное%20заключение%20Славино%20корректировка.docx#Par2)), рассчитывается с учетом [пунктов 22](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CF0FE233C4B8EE2AEB795CEF2207DD09U0a1L) - [23](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413510A052D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B46A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) Основ ценообразования по формуле:



где:

 - операционные расходы, в i-2 году, определенные исходя из уточненных параметров расчета тарифов (индексов) в соответствии с [формулой (40)](file:///\\Domain\okk\-%20ОТДЕЛ%20НЕПРОИЗВОДСТВЕННОЙ%20СФЕРЫ\РЕГУЛИРОВАНИЕ%20ТАРИФОВ%20ОКК\ТАРИФЫ%202021г\СФОРМИРОВАННЫЕ%20МАТЕРИАЛЫ\р.%20Новокузнецкий\АО%20Славино\Экспертное%20заключение%20Славино%20корректировка.docx#Par42) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в (i-2)-м году, определяемые с учетом [пунктов 22](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FD90E9F55F2378DEDE234EA6142EB3C07UDaDL), [29](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6668BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [49](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B4638BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L), [51](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B5658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) - [60](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06BF618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) и [88](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB00B2658BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний;

 - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в (i-2)-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, рассчитываемые в соответствии с [формулой (40.1)](file:///\\Domain\okk\-%20ОТДЕЛ%20НЕПРОИЗВОДСТВЕННОЙ%20СФЕРЫ\РЕГУЛИРОВАНИЕ%20ТАРИФОВ%20ОКК\ТАРИФЫ%202021г\СФОРМИРОВАННЫЕ%20МАТЕРИАЛЫ\р.%20Новокузнецкий\АО%20Славино\Экспертное%20заключение%20Славино%20корректировка.docx#Par46) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - расходы на амортизацию в (i-2)-м году, определенные исходя из фактического состава имущества в (i-2)-м году в соответствии с [пунктом 28](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05B6618BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC04CB01BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с [пунктом 86(1)](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05C205BD36D1A9B627EA6642E93A1BDF0B03UAa6L) настоящих Методических указаний исходя из скорректированных расходов, тыс. руб.;

, , ,  - показатели, утвержденные и учтенные органом регулирования в i-2 году, тыс. руб.

Операционные расходы и расходы на приобретение энергетических ресурсов, скорректированные или определяемые на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, фактическая суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя определяются по формулам:









где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из плановых и уточненных параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

ОРi0 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [пунктом 45](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов, установленный на j-й год и выраженный в процентах;

 - скорректированный прогнозный индекс изменения потребительских цен в j-м году;

 - скорректированный прогнозный индекс изменения количества активов в j-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний;

 - удельное потребление электрической энергии в i-м году, установленное на соответствующий год, тыс. кВтч/куб. м;

 - скорректированный объем поданной воды (принятых сточных вод) в i-м году, тыс. куб. м;

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

 - скорректированный объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя в i-м году;

 - скорректированная стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя в i-м году;











где:

i0 - первый год текущего долгосрочного периода регулирования;

 - операционные расходы, определенные на (i-2)-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

 - базовый уровень операционных расходов, установленный на долгосрочный период регулирования в соответствии с [пунктом 45](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB05BF6A8BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.;

 - индекс эффективности операционных расходов, установленный на j-й год и выраженный в процентах;

 - фактический индекс изменения потребительских цен в j-м году;

 - фактический индекс изменения количества активов в (j)-м году, рассчитываемый в соответствии с [формулой 8.1](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B6648BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний;

 - расходы на электрическую энергию, определенные на (i-2)-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

 - удельное потребление электрической энергии в (i-2)-м году, установленное на соответствующий год, тыс. кВтч/куб. м;

 - фактический объем поданной воды (принятых сточных вод) в i-2 году, тыс. куб. м;

 - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-2 году, руб./кВт час;

 расходы на энергетические ресурсы (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, определенные на (i-2)-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов, тыс. руб.;

 - фактический объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя) в i-2 году;

 - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя) в i-2 году;

 - фактическая суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, достигнутая регулируемой организацией в предыдущем долгосрочном периоде регулирования и включаемая в состав неподконтрольных расходов в i-м году при i = [1; 5], тыс. руб.;

 - суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, достигнутая регулируемой организацией в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, учтенная органом регулирования при установлении тарифов на год (i-2) в составе неподконтрольных расходов в (i-2)-м году при i = [1; 5], рассчитанная в соответствии с [пунктом 56](consultantplus://offline/ref=361E00DD1C0772374ED8A54517A51CE3A9413412AE50D9D2F10EB3147F22D492E2E83FDC05CB06B3628BB9B26EBF6A5CE82205DB1503A651U8a0L) настоящих Методических указаний, тыс. руб.

Размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, за 2021 год составил ***27 060,94*** тыс. руб. в сторону уменьшения (Таблица 5).

При корректировке НВВ за 2021 год статья «Расходы на электрическую энергию» корректировалась с учетом следующих факторов. В соответствии с п 16 Основ ценообразования при установлении тарифов из необходимой валовой выручки исключаются:

а) экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования, включая доходы, связанные с нарушениями законодательства Российской Федерации при установлении и применении регулируемых тарифов, в том числе выявленные в результате проверок и мероприятий по контролю.

В соответствии с положениями п. 64 Основ ценообразования расходы на приобретение электрической энергии (мощности) включаются в необходимую валовую выручку в объеме, определенном исходя из удельных расходов на электрическую энергию (мощность) в расчете на объем поданной воды (принятых сточных вод) и объем используемой мощности, а также исходя из плановых (расчетных) цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность).

Таблица 5



При снижении удельного расхода электрической энергии и объема используемой мощности средства, сэкономленные в результате уменьшения указанных расходов при условии выполнения производственной программы в

полном объеме, не исключаются при расчете тарифов регулируемой организации в течение 5 лет, начиная от года, следующего за годом, в течение которого была получена экономия указанных средств.

Согласно [пункту 8 статьи 25](consultantplus://offline/ref=34D8BFB3527D2687122DCA58925754E4A56115C8E3966C0375BB5ACB1E61065AE9B2F250A1D4338A59677A410CA455D49800453040v6T8M) Федерального закона от 23 ноября 2009 г. № 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" при осуществлении государственного регулирования цен (тарифов) на товары, услуги организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, может предусматриваться сохранение за такими организациями экономии, полученной ими при осуществлении регулируемых видов деятельности в результате проведения мероприятий по сокращению объема используемых энергетических ресурсов (в том числе потерь энергетических ресурсов при их передаче), при условии, что затраты на проведение этих мероприятий не учтены и не будут учтены при установлении регулируемых цен (тарифов) на товары, услуги таких организаций, не финансировались и не будут финансироваться за счет бюджетных средств.

Системный анализ приведенных нормативных положений федерального законодательства позволяет сделать вывод о том, что федеральный законодатель, закрепляя гарантии в области ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, в виде сохранения экономии, получаемой от сокращения издержек, обеспечил возможность сохранения указанной экономии в распоряжении регулируемой организации в целях стимулирования дальнейшего роста эффективности.

Между тем, фактическое несение расходов регулируемой организации в меньшем размере, чем утверждены нормативными правовыми актами об установлении тарифов, подлежащих государственному регулированию, само по себе в отсутствие доказательств проведения предварительно согласованных с тарифным органом мероприятий по оптимизации расходов, а также доказательств реального и объективного повышения эффективности работы организации в указанный период, не может являться достаточным основанием для признания образовавшейся разницы между плановым и фактическим уровнем таких расходов экономией средств, которая должна быть оставлена в распоряжении регулируемых организаций.

Регулирующим органом при утверждении производственной программы ООО «Водоканал» (р. Таштагольский) мероприятия на 2021 год в области энергосбережения и энергетической эффективности в сфере холодного водоснабжения не утверждались и не были заявлены организацией на утверждение.

Утвержденные на 2021 год показатели энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения по факту 2021 года предприятием не достигнуты.

В разделе 3 «Энергосбережение» формы федерального статистического наблюдения № 1- Водопровод «Сведения о работе водопровода (отдельной водопроводной сети)» за 2021 год, представленной в материалах тарифного дела (том 3 стр. 822-823) содержится информация о затратах организации на мероприятия по энергосбережению (строка № 43) в размере 0,00 тыс. руб. и об экономии от проведенных мероприятий по энергосбережению (строка № 44) в размере 0,00 тыс. руб.

На основании вышеизложенного экономия по электроэнергии не сохраняется, так как достигнута не за счет средств организации. Администрацией Таштагольского муниципального района (исх. № 405 от 30.10.2020, вх. № 5219 от 02.11.2020) для организации были приобретены 6 частотных преобразователей по программе «Чистая вода-2019».

Расчет расходов на покупную электрическую энергию за 2021 год представлен в Таблице 6.

Таблица 6



Исходя из анализа экономической обоснованности расходов и экономической обоснованности величины прибыли скорректированная величина необходимой валовой выручки по услуге холодного водоснабжения питьевой водой на 2023 год составляет:

**НВВ2023** = 110748,65 + 13869,68 + 112125,05 + 0 + + 724,07 + 11873,37 + 0 + 0 + 1018,36 – 27060,94 = 223298,24тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам календарной разбивки не производится в соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации».

**Натуральные показатели по питьевой воде**

На 2023 год организацией заявлены объемы: поднятой воды – ***6 855 887,81*** м3, поданной воды в сеть – ***5 751 512,09*** м3. Расходы на коммунально-бытовые нужды ***7 364,74*** м3. Расходы воды на нужды предприятия – ***1 097 010,98*** м3, в том числе очистные сооружения – ***1 034 960,00*** м3, на промывку сетей – ***25 273,05*** м3, прочие – ***36 777,93*** м3. Уровень потерь ***448 042,79*** м3 (7,79%).

Согласно п. 4 Методических указаний расчетный объем отпуска воды, объем принятых сточных вод определяется, исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, в том числе с учетом подключения объектов потребителей к централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения и прекращения подачи воды (приема сточных вод) в отношении объектов потребителей.

В соответствии с п. 5 Методических указаний объем отпускаемой воды определяется по формулам:

****,

****,

где:

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

 - расчетный объем воды, отпускаемой новым абонентам, подключившимся к централизованной системе водоснабжения в году i, за вычетом потребления воды абонентами, водоснабжение которых прекращено (планируется прекратить), тыс. куб. м. Указанная величина может принимать, в том числе, отрицательные значения;

 - планируемое в году i изменение (снижение) объема воды, отпускаемой гарантирующей организацией абонентам по отношению к году i-1, связанное с изменением нормативов потребления воды, тыс. куб. м. Указанная величина может принимать как положительные, так и отрицательные значения;

 - темп изменения (снижения) потребления воды. В случае, если данные об объеме отпуска воды в предыдущие годы недоступны, темп изменения (снижения) потребления воды рассчитывается без учета этих лет. Темп изменения (снижения) потребления воды не должен превышать 5 процентов в год.

Рассмотрев представленные организацией материалы, специалист отмечает, что организацией не представлен расчет обоснования отпуска воды согласно Методических указаний.

Объем отпущенной воды на 2023 год (Таблица 7):

Таблица 7

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отпущено воды по категориям потребителей, м3 | | | | |
| Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Собственные нужды производства | Всего: |
| 2023 год | | | | | |
| Утверждено РЭК Кузбасса | 1407287,97 | 133767,66 | 3675731,68 | - | 5216787,31 |
| Предложение организации  в целях корректировки | 1440092,52 | 126004,27 | 3737372,51 | - | 5303469,30 |
| Предложение РЭК Кузбасса в целях корректировки | 1184516,24 | 121345,72 | 4259896,65 | - | 5565758,61 |

**Расчет одноставочных тарифов в сфере водоснабжения**

В соответствии с п. 96 Методических указаний тарифы регулируемых организаций на питьевую воду, без дифференциации в виде одноставочных тарифов рассчитываются в соответствии с формулой:

,

где:

 - тариф регулируемой организации, устанавливаемый на i-ый год, руб./куб. м;

 - необходимая валовая выручка регулируемой организации, относящаяся на соответствующий регулируемый вид деятельности, рассчитанная на i-ый год, руб.;

 - объем отпускаемой i-той регулируемой организацией воды (принимаемых сточных вод) абонентам и другим регулируемым организациям, куб. м.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей услуги в сфере холодного водоснабжения, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кузбасса установить для организации тарифы на питьевую воду (Таблица 8):

Таблица 8

Тарифы на питьевую воду, реализуемую ООО «Водоканал» (Таштагольский муниципальный район) на потребительском рынке с 01.12.2022 по 31.12.2023

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Тариф, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 |
| Водоотведение | | |
| ООО «Водоканал» | 40,12 | 15,12 |

\* справочно: тарифы, установленные органом регулирования в предыдущем периоде регулирования:

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 32,42 руб./ м3;

- с 01.07.2022 по 30.11.2022 – 34,85 руб./ м3.

**Производственная программа**

**ООО «Водоканал» (Таштагольский муниципальный район)**

**в сфере водоснабжения питьевой водой**

**на период с 01.01.2022 по 31.12.2026**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «Водоканал» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | 652971, Кемеровская область, Таштагольский район, пгт. Шерегеш, ул. Гагарина № 2а, помещение № 209 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу | Региональная энергетическая комиссия Кузбасса |
| Юридический адрес, почтовый адрес уполномоченного органа, утвердившего программу | 650000, г. Кемерово,  ул. Н. Островского, д. 32 |

Раздел 2. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем холодного водоснабжения

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Холодное водоснабжение | | | | | | |
| 1. | Ремонт участка водовода по ул. Кооперативная  пгт. Спасск | 2022 | 900,00 | Снижение износа систем водоснабжения (сетей) | - | - |
| 2. | Ремонт запорной арматуры на водоводе в районе Старого и Нового  г. Таштагол | 1000,00 | - | - |
| 3. | Ремонт участка водовода  п. Н. Шерегеш  ул. Дзержинского 24  (ВК-50) - ул. Дзержинского 23а (ВК-52) | 1100,00 | - | - |
| 4. | Ремонт водовода по  ул. Школьная п. Каз | 1000,00 | - | - |
| 5. | Ремонт участка напорного водовода от 1000м3  до 500 м3 бака,  пгт. Темиртау | 1000,00 | - | - |
| 6. | Ремонт участка водовода ул. Кирова пгт. Темиртау | 1092,12 | - | - |
| 7. | Ремонт участка водопровода от  ул. Мостовая 26 до  ул. Мостовая 46 | 2023 | 2078,60 | - | - |
| 8. | Ремонт участка водовода Большая речка на эстакаде ВК-4-Т-4 п. Шерегеш | 2519,00 | - | - |
| 9. | Ремонт водовода  ул. Темирская от ВК 16  до ВК 18 п. Каз | 2430,00 | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 10. | Капитальный ремонт сетей водоснабжения | 2024 | 6458,11 | Снижение износа систем водоснабжения (сетей) | - | - |
| 11. | Капитальный ремонт сетей водоснабжения | 2025 | 6649,27 | - | - |
| 12. | Капитальный ремонт сетей водоснабжения | 2026 | 6846,09 | - | - |

Раздел 3. Перечень плановых мероприятий, направленных на улучшение качества питьевой воды

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Холодное водоснабжение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 4. Перечень плановых мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности холодного водоснабжения (в том числе по снижению потерь воды при транспортировке)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. (без НДС) | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Холодное водоснабжение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 5. Планируемые объемы подачи питьевой воды

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2022 год | | 2023 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | | | | | | |
| 1. | Поднято воды | м3 | 3380954 | 3380954 | 7140336 | 3380954 | 3380954 | 3380954 | 3380954 | 3380954 | 3380954 |
| 2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 3695 | 3695 | 7365 | 3695 | 3695 | 3695 | 3695 | 3695 | 3695 |
| 4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 548506 | 548506 | 1097011 | 548506 | 548506 | 548506 | 548506 | 548506 | 548506 |
| 4.1. | - на очистные сооружения | м3 | 517480 | 517480 | 1034960 | 517480 | 517480 | 517480 | 517480 | 517480 | 517480 |
| 4.2. | - на промывку сетей | м3 | 12637 | 12637 | 25273 | 12637 | 12637 | 12637 | 12637 | 12637 | 12637 |
| 4.3. | - прочие | м3 | 18389 | 18389 | 36778 | 18389 | 18389 | 18389 | 18389 | 18389 | 18389 |
| 5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | 2828754 | 2828754 | 6035960 | 2828754 | 2828754 | 2828754 | 2828754 | 2828754 | 2828754 |
| 6. | Подано воды в сеть | м3 | 2828754 | 2828754 | 6035960 | 2828754 | 2828754 | 2828754 | 2828754 | 2828754 | 2828754 |
| 7. | Потери воды | м3 | 220360 | 220360 | 470201 | 220360 | 220360 | 220360 | 220360 | 220360 | 220360 |
| 8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 7,79 | 7,79 | 7,79 | 7,79 | 7,79 | 7,79 | 7,79 | 7,79 | 7,79 |
| 9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 2608394 | 2608394 | 5565759 | 2608394 | 2608394 | 2608394 | 2608394 | 2608394 | 2608394 |
| 9.1. | Потребительский рынок | м3 | 2608394 | 2608394 | 5565759 | 2608394 | 2608394 | 2608394 | 2608394 | 2608394 | 2608394 |
| 9.1.1. | - население | м3 | 703644 | 703644 | 1184516 | 703644 | 703644 | 703644 | 703644 | 703644 | 703644 |
| 9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 1904750 | 1904750 | 4381242 | 1904750 | 1904750 | 1904750 | 1904750 | 1904750 | 1904750 |
| 9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Раздел 6. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2022 год | | 2023 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | |
| с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01. по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере холодного водоснабжения, тыс. руб. | 84564,12 | 90902,52 | 223298,24 | 106344,21 | 110256,80 | 110256,80 | 114351,98 | 114351,98 | 144400,67 |

Раздел 7. График реализации мероприятий производственной программы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Дата начала реализации мероприятий | Дата окончания реализации мероприятий |
| Бесперебойное холодное водоснабжение | 01.01.2022 | 31.12.2026 |

Раздел 8. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | План 2023 год | План 2024 год | План 2025 год | План 2026 год | План 2027 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Показатели качества воды | | | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 8,00 | 8,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 |
| 2. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 3,20 | 3,20 | 3,10 | 3,10 | 3,10 |
| 3. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 7,79 | 7,79 | 7,79 | 7,79 | 7,79 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 3,13 | 3,13 | 3,13 | 3,13 | 3,13 |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2018 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производственной программы 2027 год | Эффективность производственной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели качества воды | | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | - | - | - |
| 1.2. | Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды (в процентах) | 10,00 | 6,00 | - |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения | | | | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год (ед./км) | 4,10 | 3,10 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 7,79 | 7,79 | - |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по водоподготовке | - | - | - |
| 3.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги по транспортировке | - | - | - |
| 3.4. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе водоподготовки и транспортировки питьевой воды, на единицу объема, отпускаемой в сеть (кВт\*ч/м3) – для организаций, оказывающих услуги водоснабжения (полный цикл) | 3,13 | 3,13 | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы

за 2020-2021 годы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое значение показателя, тыс. руб. |
| 1 | 2 |
| 2020 год | |
| Холодное водоснабжение | |
| Ремонт трубопровода на Темиртау и замена клапана НФС Каз | 86,97 |
| Замена запорной арматуры на фильтровальной станции  НФС Мундыбаш | 75,54 |
| Ремонт водяной перекачки ул. Советская НФС Мундыбаш | 17,52 |
| Ремонт водяной перекачки ул. Ленина НФС Мундыбаш | 25,58 |
| Ремонт насоса ЦНС 300/240 НФС Каз | 122,29 |
| Ремонт напорного трубопровода насосной станции | 94,29 |
| Замена запорной арматуры в блоке скорых фильтров НФС Балгашта | 132,25 |
| Замена дренажной системы насосной станции второго подъема НФС Балгашта | 23,40 |
| Ремонт запорной арматуры зала фильтров НФС п. Шерегеш | 45,44 |
| Ремонт трубопровода подачи хлорированной воды в 600 м3 бак НФС п. Шерегеш | 134,41 |
| Ремонт повышающего насоса НФС Шерегеш | 93,94 |
| Ремонт участка водовода ул. Береговая, 14 – ул. Береговая. 22 | 171,16 |
| Ремонт участка трубопровода ул. Советская, 6 – ул. Советская, 14 | 38,35 |
| Ремонт участка водовода ул. Коммунальная, 2 – ул. Орджоникидзе | 161,72 |
| Замена запорной арматуры г. Таштагол | 177,98 |
| Ремонт участка водовода (перенос) ул. Геологическая, 61 | 6,29 |
| Ремонт участка водовода  ул. Геологическая, 51 – ул. Геологическая, 45 | 66,02 |
| Ремонт участка водовода холодной воды  ул. Почтовая, 2 – Детский сад № 11 | 55,36 |
| Ремонт запорной арматуры в ВКХ-1, ул. Советская, 6-14 | 114,99 |
| Ремонт ввода в дом ВК-65 – ул. Заречная, 3-2 | 10,55 |
| Ремонт участка водовода ул. Солнечная, 14 – ул. Солнечная, 22 | 287,63 |
| УВС пгт. Темиртау. Замена запорной арматуры | 261,59 |
| Ремонт участка водовода п. Шерегеш ВК-15-ВК-16 р-он ИНФО | 110,57 |
| Ремонт ввода в дом п. Шерегеш, ул. Дзержинского, 2,  ул. Дзержинского, 15 – ул. Дзержинского,17 | 69,40 |
| Ремонт водовода от ул. Темирская, 13 до ВК 18 | 81,93 |
| Ремонт водовода по ул. Алтайская. 1а | 14,65 |
| Ремонт водовода от ул. Победы района дома № 10 | 122,01 |
| 1 | 2 |
| Ремонт трубопровода, запорной арматуры на ПГ, на магистральных водоводах и ремонт вводов на дома | 484,06 |
| Ремонт водовода от гидранта ул. Рабочая до дома № 22,  ул. Советская | 164,03 |
| Ремонт теплоизоляции магистрального водовода от УПК  до водяной перекачки ул. Ленина | 175,25 |
| Ремонт ввода от ВК-10/4 до дома № 1 ул. Кабалевского | 36,01 |
| Ремонт участка водовода ул. Мостовая д. № 48-58 | 101,36 |
| Ремонт водовода на дом № 17 ул. Ленина (ввод в дом) | 65,61 |
| Ремонт водовода по ул. Нагорная, 40 | 18,13 |
| Ремонт участка водовода холодной воды  ул. Центральная, 24 - Школа | 30,58 |
| Прокладка труб с ул. Октябрьская до НС | 9,62 |
| Замена части водовода по ул. Октябрьская | 339,21 |
| Ремонт колодца бака РЧВ НФС Шалым | 64,76 |
| Ремонт установок Аквахлор – 500 НФС г. Таштагол | 318,51 |
| Ремонт и установка ограждения на насосной станции НФС Каз | 9,11 |
| Ремонт лебедки маневренной ЛМ/71 НФС Каз | 30,87 |
| Ремонт трансформатора ТМ100/10 НФС Каз | 18,62 |
| Ремонт кабеля питания фильтровальной станции НФС Мундыбаш | 182,72 |
| Замена кабеля НФС Мундыбаш | 173,59 |
| Ремонт установок Аквахлор – 500 НФС п. Шерегеш | 146,70 |
| Замена кабеля НХВ Островского | 3,28 |
| Замена кабеля НХВ Ломоносова | 23,10 |
| Замена кабеля Темир. Водная № 1 | 99,44 |
| Замена кабеля Темир. Водная № 2 | 11,75 |
| Замена кабеля Темир. Водная № 3 | 10,78 |
| Замена кабеля НХВ 1-й водоподъем п. Шалым | 29,35 |
| Ремонт системы контроля за уровнем воды подаваемой с насосной «Большая речка» в накопительных баках | 863,18 |
| Ремонт фундамента здания ФС 40 м2 = 40 м \* 1 м  (общий периметр 60 м) НФС Шалым | 18,58 |
| Ремонт здания водозабора НФС Мундыбаш | 2,06 |
| Ремонт кровли (зумпф) НФС Шалым | 25,34 |
| Ремонт насосной станции НФС Шалым | 57,38 |
| УВС пгт. Темиртау Водная № 2, ремонт здания насосной станции (оштукатуривание, побелка, покраска кровли) | 32,55 |
| 2021 год | |
| Капитальный ремонт НФС г. Таштагол (ограждения территории, крыши, установки Аквахлор-500, частотного преобразователя в котельной) | 749,70 |
| 1 | 2 |
| Капитальный ремонт НФС п. Шерегеш (крыши слесарной мастерской, приборов сигнализации уровней воды баков РЧВ, установок Аквахлор-500, запорной арматуры зала фильтров  и камеры переключений, трубной обвязки насосов и колодца  в 600 м3 баке, отопления в котельной) | 1118,38 |
| Капитальный ремонт НФС п. Шалым (напорного трубопровода  и кабеля НС Черничный ключ в колодце, трубопроводов  камеры переключения) | 555,94 |
| Капитальный ремонт НФС Балгашта (перекрытий смотровых площадок и переходных настилов в блоке скорых фильтров, ограждения территории, душевой) | 29,26 |
| Капитальный ремонт НФС пгт. Каз (колодца перед НС, насоса ЦНС300/240 №1-№2, отмостка вокруг здания НС, железной лестницы в насосное отделение, крыши хлораторной) | 176,67 |
| Капитальный ремонт НФС п. Мундыбаш (крыши распределительной камеры и коагуляции 1-го подъема, врезки  с насоса ЭЦВ 10 120\120 в трубопровод, водяных перекачек на  ул. Советская и на ул. Ленина, электропроводки водозабора, распределительной камеры 2-го подъема, навеса под химические реагенты) | 197,50 |
| Капитальный ремонт УФС п. Шерегеш (запорной арматуры 4-го ключа, здания 3-го ключа) | 98,86 |
| Капитальный ремонт УТВ г. Таштагол (электрооборудования подключения насосов на баках ул. Ломоносова, ул. Тельмана, в НС ул. Заречная, ул. Арефьева, ул. Шевченко; участков водоводов:  ул. Мичурина, 61- ул. 20 П/С, 86, от церкви до ул. Октябрьская, 1а; ул. Солнечная; от Ж/Д прокола по ул. Островского  до ул. Увальная,2; запорной арматуры, кровли насосной  ул. Заречная; теплоизоляции водовода ул. Молодежная п. Спасск) | 6968,29 |
| Капитальный ремонт УТВ п. Шерегеш (участков водоводов:  ул. Заречная 5- ул. Заречная, 4, р-он ВК-50 - ул. Дзержинского,25; развязок водяного узла в ВК-1, ВК-2, ВК-3 на п. ст. Шерегеш) | 969,05 |
| Капитальный ремонт УТВ пгт. Каз (участков водоводов:  по ул. Ленина 10, 12, 14, от ул. Нагорная, 39 до ул. Победы, 4, 2а, 2, ул. Строительная до курсовой сети, по ул. Советская, 2 до Советская 25-26, территория котельной от 1000 куб. бака; трубопровода от ВК до ул. Нагорная, 34, распределительного щита скважины №5) | 1624,07 |
| Капитальный ремонт УТВ п. Мундыбаш (участков водоводов:  от дома № 2 ул. Мамонтова до ул. Челюскина, от детского сада № 1 до дома № 30 ул. Ленина, на дом № 30 ул. Ленина; врезок водоводов на дома № 18 и № 19 ул. Ленина, запорной арматуры  на магистральных водоводах) | 1264,96 |
| 1 | 2 |
| Капитальный ремонт УТВ пгт. Темиртау (участков водоводов:  от 100 м3 бака до ул. Октябрьская, третья водная ул. Пионерская, ул. Кирова, ул. Центральная 23-24, ул. Мира, ул. 1 Мая, от 100м3 бака ул. Почтовая) | 1940,10 |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование мероприятия | Период проведения мероприятий |
| - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ООО "Водоканал" | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018 год** | **2021 год** | | **2022 год** | **2023 год** | **2023 год  (корректировка)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **2023 год (корректировка)** | **2023 год (с учетом корректировки)** | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом** | **Утверждено регулирующим органом** | **Предложение организации** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение регулирующего органа** |
|  |
|  | 1 | 2 | 3 |  | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 8 | 11 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 7 391 036,35 | 7 098 546,03 | 7 180 039,85 | 6 761 908,25 | 6 761 908,25 | 93 979,56 | 6 855 887,81 | 378 427,35 | 7 140 335,60 |  |
|  | 1.3 | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | 7 532,00 | 7 355,86 | 7 440,32 | 7 390,16 | 7 390,16 | -25,42 | 7 364,74 | -25,42 | 7 364,74 | по предложению организации |
|  | 1.4 | Расход воды на нужды предприятия | м3 | 2 384 560,00 | 1 097 010,98 | 1 109 607,25 | 1 097 010,98 | 1 097 010,98 | 0,00 | 1 097 010,98 | 0,00 | 1 097 010,98 | по предложению организации |
|  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 | 1 034 960,00 | 1 034 960,00 | 1 046 843,78 | 1 034 960,00 | 1 034 960,00 | 0,00 | 1 034 960,00 | 0,00 | 1 034 960,00 |  |
|  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 1 349 600,00 | 25 273,05 | 25 563,24 | 25 273,05 | 25 273,05 | 0,00 | 25 273,05 | 0,00 | 25 273,05 |  |
|  | 1.4.3 | Прочие | м3 |  | 36 777,93 | 37 200,23 | 36 777,93 | 36 777,93 | 0,00 | 36 777,93 | 0,00 | 36 777,93 |  |
|  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 | 6 033 904,35 | 5 994 179,19 | 6 062 992,38 | 5 657 507,11 | 5 657 507,11 | 94 004,98 | 5 751 512,09 | 378 452,77 | 6 035 959,88 |  |
|  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 6 033 904,35 | 5 994 179,19 | 6 062 992,38 | 5 657 507,11 | 5 657 507,11 | 94 004,98 | 5 751 512,09 | 378 452,77 | 6 035 959,88 |  |
|  | 1.7 | Потери воды | м3 | 470 041,15 | 466 946,56 | 472 308,20 | 440 719,80 | 440 719,80 | 7 322,99 | 448 042,79 | 29 481,47 | 470 201,27 |  |
|  | 1.7.1 | То же в % | % | 7,79 | 7,79 | 7,79 | 7,79 | 7,79 | 7,79 | 7,79 | 7,79 | 7,79 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования |
|  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 5 563 863,20 | 5 527 232,63 | 5 590 684,18 | 5 216 787,31 | 5 216 787,31 | 86 681,99 | 5 303 469,30 | 348 971,30 | 5 565 758,61 | по методике |
|  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 5 563 863,20 | 5 527 232,63 | 5 590 684,18 | 5 216 787,31 | 5 216 787,31 | 86 681,99 | 5 303 469,30 | 348 971,30 | 5 565 758,61 |  |
|  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 1 644 765,21 | 1 495 127,52 | 1 440 092,52 | 1 407 287,97 | 1 407 287,97 | 32 804,55 | 1 440 092,52 | -222 771,74 | 1 184 516,24 |  |
|  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 93 164,13 | 183 954,80 | 125 223,25 | 133 767,66 | 133 767,66 | -7 763,39 | 126 004,27 | -12 421,94 | 121 345,72 |  |
|  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 3 825 933,86 | 3 848 150,30 | 4 025 368,41 | 3 675 731,68 | 3 675 731,68 | 61 640,83 | 3 737 372,51 | 584 164,98 | 4 259 896,65 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **167 416,64** | **189 007,46** | **183 355,05** | **195 387,58** | **202 555,30** | **52 468,87** | **255 024,17** | **24 974,59** | **227 529,89** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **146 274,07** | **165 326,41** | **140 039,54** | **171 101,76** | **177 149,93** | **35 699,36** | **212 849,29** | **23 255,71** | **200 405,64** |  |
| **ОР** | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **3 089,92** | **3 349,72** | **1 941,91** | **3 545,81** | **3 650,76** | **8,35** | **3 659,12** | **439,53** | **4 090,29** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2023 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,5%, на 2020 год 103,4%, на 2021 год 106,7%, на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1% |
| **ОР** | 3.1.1 | натрия гипохлорит | тыс руб | 2 502,32 | 2 712,71 | 881,21 | 2 871,51 | 2 956,51 | -573,83 | 2 382,67 | 355,94 | 3 312,45 |  |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | тонн | 89,84 | 89,84 | 39,16 | 89,84 | 89,84 |  | 89,84 |  | 89,84 |  |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/тонн | 27 851,50 | 30 193,25 | 22 501,29 | 31 960,71 | 32 906,74 |  | 26 520,00 |  | 36 868,49 |  |
| **ОР** | 3.1.2 | соль повареная выварочная | тыс руб | 587,60 | 637,01 | 863,12 | 674,30 | 694,26 | 173,44 | 867,70 | 83,58 | 777,84 |  |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | тонн | 49,20 | 49,20 | 71,50 | 49,20 | 49,20 |  | 73,06 |  | 49,20 |  |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/тонн | 11 943,19 | 12 947,37 | 12 071,55 | 13 705,28 | 14 110,96 |  | 11 876,80 |  | 15 809,82 |  |
| **ОР** | 3.1.3 | Полиоксихлорид алюминич | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 122,56 | 0,00 | 0,00 | 262,49 | 262,49 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.3.1 | Количество | тонн |  |  | 5,45 |  |  |  | 7,14 |  |  |  |
| **ОР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/тонн |  |  | 22 488,47 |  |  |  | 36 764,00 |  |  |  |
| **ОР** | 3.1.4 | Сода каустическая | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 15,39 | 0,00 | 0,00 | 61,65 | 61,65 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.4.1 | Количество | тонн |  |  | 0,32 |  |  |  | 0,50 |  |  |  |
| **ОР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/тонн |  |  | 47 500,00 |  |  |  | 124 000,00 |  |  |  |
| **ОР** | 3.1.5 | Лимонная кислота | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 59,64 | 0,00 | 0,00 | 84,59 | 84,59 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.5.1 | Количество | тонн |  |  | 0,54 |  |  |  | 0,70 |  |  |  |
| **ОР** | 3.1.5.2 | Цена | руб/тонн |  |  | 111 474,88 |  |  |  | 120 919,03 |  |  |  |
| **ОР** | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** |  |  | **1 295,05** |  |  | **1 404,76** | **1 404,76** | **0,00** | **0,00** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2023 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,5%, на 2020 год 103,4%, на 2021 год 106,7%, на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1% |
| **ЭР** | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **79 584,42** | **93 029,49** | **66 745,13** | **94 572,73** | **98 355,64** | **1 916,88** | **100 272,52** | **13 769,41** | **112 125,05** |  |
| **ЭР** | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,77 | 3,58 | 3,64 | 3,88 | 4,04 | 0,00 | 4,01 | 0,00 | 4,35 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 23 138,18 | 22 236,27 | 14 739,51 | 21 181,75 | 21 181,75 | 0,00 | 21 458,92 | 0,00 | 22 367,17 |  |
| **ЭР** | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 3,13 | 3,13 | 2,05 | 3,13 | 3,13 | 0,00 | 3,13 | 0,00 | 3,13 |  |
| **ЭР** | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **3 522,10** | **9 971,24** | **3 373,50** | **12 745,56** | **13 255,38** | **-3 210,15** | **10 045,24** | **522,24** | **13 777,62** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 5,49 | 6,22 | 6,15 | 6,78 | 7,05 |  | 6,63 |  | 6,94 | по факту 2021 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2022 год (104,5%) и на 2023 (108,0%) |
| **ЭР** | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 642,08 | 1 602,92 | 548,94 | 1 881,18 | 1 881,18 |  | 1 515,63 |  | 1 986,46 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования, в доле относимой на данный уровень напряжения |
| **ЭР** | **3.3.1.2** | **Заявленная мощность по НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **0,00** | **411,82** | **187,57** | **178,54** | **185,68** | **21,58** | **207,27** | **26,01** | **211,69** |  |
| **ЭР** | 3.3.1.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес |  | 667,45 | 781,54 | 719,92 | 748,72 |  | 829,06 |  | 867,60 | по факту 2021 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2022 год (104,5%) и на 2023 (108,0%) |
| **ЭР** | 3.3.1.2.2 | Годовой объем мощности | МВт |  | 0,62 | 0,24 | 0,25 | 0,25 |  | 0,25 |  | 0,24 | по факту 2021 года |
| **ЭР** | **3.3.2.1** | **Энергия СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **40 296,61** | **69 656,98** | **50 212,09** | **69 482,97** | **72 262,29** | **3 843,47** | **76 105,76** | **11 312,55** | **83 574,84** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,87 | 3,38 | 3,54 | 3,60 | 3,74 |  | 3,82 |  | 4,10 | по факту 2021 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2022 год (104,5%) и на 2023 (108,0%) |
| **ЭР** | 3.3.2.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 14 041,25 | 20 633,35 | 14 190,57 | 19 300,56 | 19 300,56 |  | 19 943,29 |  | 20 380,71 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования, в доле относимой на данный уровень напряжения |
| **ЭР** | **3.3.2.2** | **Заявленная мощность по СН 2 (1-20 кВ)** | **тыс руб** | **15 446,00** | **12 989,45** | **12 971,97** | **12 165,66** | **12 652,29** | **1 261,97** | **13 914,26** | **1 908,60** | **14 560,89** |  |
| **ЭР** | 3.3.2.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес | 656,77 | 668,53 | 763,51 | 720,97 | 749,81 |  | 823,33 |  | 861,59 | по факту 2021 года с учетом индексов Минэкономразвития РФ на 2022 год (104,5%) и на 2023 (108,0%) |
| **ЭР** | 3.3.2.2.2 | Годовой объем мощности | МВт | 23,52 | 19,43 | 16,99 | 16,87 | 16,87 |  | 16,90 |  | 16,90 | по предложению организации, не превышает факт 2021 года |
| **ЭР** | **3.3.3.1** | **Энергия СН 1 (35 кВ)** | **тыс руб** | **20 319,71** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | по факту 2021 года |
| **ЭР** | 3.3.3.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 2,40 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ЭР** | 3.3.3.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 8 454,86 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **27 894,68** | **30 240,07** | **34 011,43** | **32 010,26** | **32 957,76** | **16 626,21** | **49 583,97** | **3 967,89** | **36 925,66** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2023 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,5%, на 2020 год 103,4%, на 2021 год 106,7%, на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1% |
|  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 18 160,60 | 19 687,54 | 27 787,11 | 20 840,01 | 21 456,88 | 0,00 | 22 096,24 | 0,00 | 24 040,14 |  |
|  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 128,00 | 128,00 | 102,00 | 128,00 | 128,00 |  | 187,00 |  | 128,00 |  |
| **ОР** | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **8 424,19** | **9 132,50** | **7 576,92** | **9 667,10** | **9 953,24** | **5 021,12** | **14 974,36** | **1 198,30** | **11 151,55** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2023 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,5%, на 2020 год 103,4%, на 2021 год 106,7%, на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1% |
| **ОР** | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **18 767,88** | **20 345,88** | **1 798,60** | **21 536,89** | **22 174,38** | **-18 192,93** | **3 981,45** | **2 669,65** | **24 844,03** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2023 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,5%, на 2020 год 103,4%, на 2021 год 106,7%, на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1% |
| **ОР** | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 13 652,36 | 14 800,25 | 0,00 | 15 666,63 | 16 130,36 | -16 130,36 | 0,00 | 1 941,99 | 18 072,35 |  |
|  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 19 283,00 | 20 904,31 | 0,00 | 22 128,01 | 22 783,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 525,92 |  |
|  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 59,00 | 59,00 | 0,00 | 59,00 | 59,00 |  | 0,00 |  | 59,00 |  |
| **ОР** | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 4 123,01 | 4 469,68 | 0,00 | 4 731,32 | 4 871,37 | -4 871,37 | 0,00 | 586,48 | 5 457,85 |  |
| **ОР** | 3.11.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 992,50 | 1 075,95 | 1 798,60 | 1 138,93 | 1 172,65 | 2 808,80 | 3 981,45 | 141,18 | 1 313,82 |  |
| **ОР** | 3.11.3.1 | Спецодежда.спецпитание | тыс руб | 116,50 | 126,30 | 791,20 | 133,69 | 137,65 | 2 632,12 | 2 769,77 | 16,57 | 154,22 |  |
| **ОР** | 3.11.3.2 | Услуги охраны | тыс руб | 876,00 | 949,65 | 1 007,40 | 1 005,24 | 1 035,00 | 176,68 | 1 211,68 | 124,61 | 1 159,61 |  |
| **ОР** | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **8 512,97** | **9 228,74** | **26 670,50** | **9 768,98** | **10 058,14** | **28 914,97** | **38 973,11** | **1 210,93** | **11 269,07** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2023 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,5%, на 2020 год 103,4%, на 2021 год 106,7%, на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1% |
| **ОР** | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 6 338,26 | 6 871,19 | 4 460,14 | 7 273,41 | 7 488,70 | 75,65 | 7 564,35 | 901,59 | 8 390,29 |  |
| **ОР** | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 2 174,71 | 2 357,56 | 22 210,36 | 2 495,56 | 2 569,43 | 28 839,33 | 31 408,76 | 309,34 | 2 878,78 |  |
| **ОР** | 3.12.3.1 | Охрана труда | тыс руб | 878,91 | 952,81 | 608,96 | 1 008,58 | 1 038,44 | -346,96 | 691,48 | 125,02 | 1 163,46 |  |
| **ОР** | 3.12.3.2 | Уголь | тыс руб | 1 295,80 | 1 404,75 | 621,42 | 1 486,98 | 1 531,00 | 410,27 | 1 941,27 | 184,32 | 1 715,32 |  |
| **ОР** | 3.12.3.3 | Прочие услуги производственного характера | тыс руб |  | 0,00 | 2 526,54 | 0,00 | 0,00 | 3 667,67 | 3 667,67 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.5 | Обслуживание и эксплуатация сетей и сооружений водоснабжения | тыс руб |  | 0,00 | 18 316,67 |  |  | 24 960,00 | 24 960,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.12.3.6 | Страхование | тыс руб |  |  | 136,77 |  |  | 148,34 | 148,34 |  | 0,00 |  |
| **ОР** | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **6 524,50** | **7 073,08** | **18 277,07** | **7 487,12** | **7 708,74** | **1 430,29** | **9 139,03** | **928,08** | **8 636,82** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2023 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,5%, на 2020 год 103,4%, на 2021 год 106,7%, на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1% |
| **ОР** | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **5 308,85** | **5 755,22** | **15 692,78** | **6 092,12** | **6 272,44** | **63,36** | **6 335,80** | **755,16** | **7 027,60** |  |
| **ОР** | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 215,65** | **1 317,86** | **2 584,29** | **1 395,01** | **1 436,30** | **1 366,93** | **2 803,23** | **172,92** | **1 609,22** |  |
| **ОР** | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 1 215,65 | 1 317,86 | 2 584,29 | 1 395,01 | 1 436,30 | 1 366,93 | 2 803,23 | 172,92 | 1 609,22 |  |
| **ОР** | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **10 448,50** | **11 327,01** | **17 744,57** | **11 990,07** | **12 344,98** | **9 756,87** | **22 101,85** | **1 486,25** | **13 831,23** | рассчитано исходя из базового уровня операционных расходов 2018 года с применением коэффициентов индексации на 2019-2023 годы, рассчитанных в соответствии с Методическими указаниями, с учетом ИПЦ Минэкономразвития РФ на 2019 год 104,5%, на 2020 год 103,4%, на 2021 год 106,7%, на 2022 год 113,9%, на 2023 год 106,0%, а также с учетом индекса эффективности операционных расходов 1% |
| **ОР** | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **6 927,33** | **7 509,78** | **6 135,56** | **7 949,39** | **8 184,69** | **82,67** | **8 267,37** | **985,38** | **9 170,08** |  |
|  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 26 239,90 | 28 446,15 | 56 810,75 | 30 111,33 | 31 002,63 | 0,00 | 31 315,78 | 0,00 | 34 735,13 |  |
|  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 22,00 | 22,00 | 9,00 | 22,00 | 22,00 |  | 22,00 |  | 22,00 |  |
| **ОР** | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **2 092,05** | **2 267,95** | **1 156,78** | **2 400,72** | **2 471,78** | **24,96** | **2 496,74** | **297,59** | **2 769,36** |  |
| **ОР** | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **1 429,11** | **1 549,27** | **10 452,23** | **1 639,96** | **1 688,51** | **9 649,23** | **11 337,74** | **203,28** | **1 891,79** |  |
| **ОР** | 5.3.1 | Прочие расходы (автоуслуги, МБП, связь) | тыс руб | 1 379,14 | 1 495,10 | 1 774,66 | 1 582,62 | 1 629,47 | 295,54 | 1 925,01 | 196,18 | 1 825,64 |  |
| **ОР** | 5.3.2 | услуги банка | тыс руб | 36,34 | 39,40 | 110,45 | 41,70 | 42,94 | 76,87 | 119,81 | 5,17 | 48,11 |  |
| **ОР** | 5.3.3 | Программное обеспечение | тыс руб | 13,63 | 14,77 | 24,63 | 15,64 | 16,10 | 10,61 | 26,72 | 1,94 | 18,04 |  |
| **ОР** | 5.3.4 | Услуги управления | тыс руб |  | 0,00 | 6 600,00 |  |  | 7 159,15 | 7 159,15 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 5.3.5 | Услуги по начислению , сбору, оплате за воду | тыс руб |  | 0,00 | 1 942,49 |  |  | 2 107,06 | 2 107,06 | 0,00 | 0,00 |  |
| **А** | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **872,78** | **745,24** | **1 650,05** | **726,22** | **724,07** | **1 080,53** | **1 804,60** | **0,00** | **724,07** |  |
| **А** | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **872,78** | **745,24** | **1 650,05** | **726,22** | **724,07** | **1 080,53** | **1 804,60** | **0,00** | **724,07** | на реализацию мероприятий инвестиционной программы |
| **НР** | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **5,15** | **10,16** | **2 050,05** | **15,02** | **15,63** | **2 059,24** | **2 074,87** | **2,27** | **17,90** |  |
| **НР** | 8.2 | Арендная плата | тыс руб | 5,15 | 10,16 | 2 050,05 | 15,02 | 15,63 | 2 059,24 | 2 074,87 | 2,27 | 17,90 | расчет в экспертном |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **3 291,64** | **4 525,57** | **3 593,77** | **4 067,38** | **4 611,96** | **2 442,58** | **7 054,54** | **-697,73** | **3 914,22** |  |
| **НР** | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб |  | **0,57** | **0,66** | **0,46** | **0,46** | **0,20** | **0,66** | **0,19** | **0,66** | по факту 2021 года |
| **НР** | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 2 895,17 | 0,00 |  |  |  | 0,00 |  | 0,00 |  |  |
| **НР** | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 396,47 | 369,21 | 370,86 | 327,17 | 311,21 | 39,70 | 350,91 | 5,19 | 316,40 | согласно действующего законодательства |
| **НР** | 9.7 | плата за пользование водными объектами | тыс руб |  | 4 155,78 | 3 222,25 | 3 739,75 | 4 300,28 | 2 402,69 | 6 702,97 | -703,11 | 3 597,17 | по факту 2021 года, в соотвествтвии с действующим законодательством |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **2 835,97** | **9 769,38** | **10 127,77** | **3 124,65** | **13 252,41** | **0,00** | **11 873,37** |  |
| **П** | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 2 835,97 | 9 769,38 | 10 127,77 | 3 124,65 | 13 252,41 | 0,00 | 11 873,37 |  |
| **П** | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  |  | 447,50 |  |  | 501,20 | 501,20 |  | 0,00 | в рамках соблюдения долгосрочных параметров регулирования |
| **П** | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб |  |  | 2 388,47 | 9 769,38 | 10 127,77 | 2 623,45 | 12 751,21 |  | 11 873,37 |  |
| **НР** | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  | **0,00** |  | **9 937,56** | **9 937,56** | мероприятия производственной программы в 2021 году (в тарифе учли 16586,39 т.р. п. 4.2.+16.1.) |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **167 416,64** | **189 007,46** | **186 191,02** | **205 156,96** | **212 683,07** | **55 593,52** | **268 276,58** | **34 912,15** | **249 340,83** |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 167 416,64 | 189 007,46 | 186 191,02 | 205 156,96 | 212 683,07 | 55 593,52 | 268 276,58 | 34 912,15 | 249 340,83 |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **-9 814,59** | **0,00** | **-29 690,33** | **-15 436,35** | **15 436,35** | **0,00** | **-10 606,23** | **-26 042,58** |  |
| **КР** | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов | тыс руб |  | **10 839,76** |  | **-11 822,74** | **-15 436,35** | **15 436,35** |  | **16 454,71** | **1 018,36** |  |
| **КР** | 16.3 | Размер корректировки НВВ по результатам деятельности прошлых периодов регулирования, а также осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов | тыс руб |  | **-20 654,35** |  | **-17 973,59** |  | **0,00** |  | **-27 060,94** | **-27 060,94** |  |
| **КР** | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  |  |  | **106,00** |  | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | по итогам 2021 года (-158,51) тыс. руб. будет учтена при корректировке 2025 года, в соответствии с п. 3.2. Методических указаний |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **167 416,64** | **179 192,88** | **186 191,02** | **175 466,63** | **197 246,72** | **71 029,87** | **268 276,58** | **24 305,92** | **223 298,24** |  |
|  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **167 416,64** | **179 192,88** | **186 191,02** | **175 466,63** | **197 246,72** | **71 029,87** | **268 276,58** | **24 305,92** | **223 298,24** |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **30,09** | **32,42** | **33,30** | **33,63** | **37,81** |  | **50,59** |  | **40,12** |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 30,09 | 32,42 | 33,30 | 33,63 | 37,81 |  | 50,59 |  | 40,12 |  |
|  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **48 474,38** | **52 550,10** | **40 146,99** | **55 626,28** | **57 272,82** |  | **57 851,34** |  | **64 168,08** |  |
|  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **209,00** | **209,00** | **111,00** | **209,00** | **209,00** |  | **209,00** |  | **209,00** |  |
|  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **19 327,90** | **20 952,99** | **30 140,38** | **22 179,54** | **22 836,05** |  | **23 066,72** |  | **25 585,36** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2021 |
|  |  | Индекс эффективности операционных расходов | % | **1** | **1** |  | **1** | **1** |  |  |  | **1** | **1** |
|  |  | Индекс потребительских цен | % | **4,6** | **3,6** |  | **4,3** | **4,0** |  |  |  | **6,0** | **6,7** |
|  |  | Итого коэффициент индексации |  | **1,036** | **1,026** |  | **1,033** | **1,030** |  |  |  | **1,049** | **1,056** |
|  |  | Нормативный уровень прибыли | % | **-** | **-** |  | **-** | **-** |  | **0,20** |  | **-** | **#ДЕЛ/0!** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **166 543,86** | **188 262,23** | **181 705,00** | **194 661,36** | **201 831,23** | **51 388,34** | **253 219,57** | **34 912,15** | **236 743,38** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **83 662,65** | **90 697,00** | **109 316,05** | **96 006,22** | **98 848,01** | **44 969,64** | **143 817,64** | **11 900,64** | **110 748,65** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **3 296,79** | **4 535,73** | **5 643,82** | **4 082,41** | **4 627,58** | **4 501,83** | **9 129,41** | **9 242,10** | **13 869,68** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **79 584,42** | **93 029,49** | **66 745,13** | **94 572,73** | **98 355,64** | **1 916,88** | **100 272,52** | **13 769,41** | **112 125,05** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **872,78** | **745,24** | **1 650,05** | **726,22** | **724,07** | **1 080,53** | **1 804,60** | **-** | **724,07** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **447,50** | **-** | **-** | **501,20** | **501,20** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **2 388,47** | **9 769,38** | **10 127,77** | **2 623,45** | **12 751,21** | **-** | **11 873,37** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **- 9 814,59** | **-** | **- 29 690,33** | **- 15 436,35** | **15 436,35** | **-** | **- 10 606,23** | **- 26 042,58** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **167 416,64** | **179 192,88** | **186 191,02** | **175 466,63** | **197 246,72** | **71 029,87** | **268 276,58** | **24 305,92** | **223 298,24** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Одноставочные тарифы на питьевую воду**

**ООО «Водоканал» (Таштагольский муниципальный район)**

**на период с 01.01.2022 по 31.12.2026**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | |
| 2022 год | | с 01.12.2022  по 31.12.2023 | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | |
| с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 30.11. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. | с 01.01.  по 30.06. | с 01.07. по 31.12. |
| Питьевая вода | | | | | | | | | | |
| 1. | Население (с НДС) \* | 38,90 | 41,82 | 48,14 | 48,92 | 50,72 | 50,72 | 52,61 | 52,61 | 66,43 |
| 2. | Прочие потребители (без НДС) | 32,42 | 34,85 | 40,12 | 40,77 | 42,27 | 42,27 | 43,84 | 43,84 | 55,36 |

\*Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.

».