Приложение № 31 к протоколу № 87

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 28.11.2022

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, представленнымООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ), для установления тарифов на услугу водоотведение ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ), предоставляющего услугу для абонентов, объекты капитального строительства которых подключены (технологически присоединены) к центральной системе водоснабжения и не подключены (технологически не присоединены) к централизованной системе водоотведения, заключивших договор водоотведения с гарантирующей организацией, реализуемую на потребительском рынке на период с 01.01.2023 по 31.12.2027

Заместитель председателя Региональной энергетической комиссии Кузбасса (Чурсина Ольга Александровна (далее – специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по установлению тарифов на услугу водоотведения для абонентов, объекты капитального строительства которых подключены (технологически присоединены) к центральной системе водоснабжения и не подключены (технологически не присоединены) к централизованной системе водоотведения, заключивших договор водоотведения с гарантирующей организацией, реализуемую на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ) обратилось в Региональную энергетическую комиссию Кузбасса с заявлением об установлении тарифов на водоотведение, предоставляющего услугу для абонентов, объекты капитального строительства которых подключены (технологически присоединены) к центральной системе водоснабжения и не подключены (технологически не присоединены) к централизованной системе водоотведения (исх. № 159 от 28.04.2021, вх. № 2676 от 28.04.2021). Согласно представленному заявлению организацией было предложено установить тарифы методом индексации на 2023-2027 годы в следующих размерах:

- с 01.01.2023 по 31.12.2023 – 243,84 руб./м3;

- с 01.01.2024 по 31.12.2024 – 258,41 руб./м3;

- с 01.01.2025 по 31.12.2025 – 283,02 руб./м3;

- с 01.01.2026 по 31.12.2026 – 310,11 руб./м3;

- с 01.01.2027 по 31.12.2027 – 339,81 руб./м3.

С учетом дополнительно представленных материалов (вх. от 23.05.2022 № 3280, от 07.06.2022 № 3587) ООО «Горводоканал» открыто тарифное дело № 52-ВС и ВО (исх. № М-10-80/1936-02 от 03.06.2022). Кроме того, письмами от 30.09.2022 № 420, от 26.10.2022 № 472 были представлены дополнительные материалы, которые приобщены к тарифному делу.

Расчет тарифов произведен специалистом с применением метода индексации 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). Тарифы устанавливаются на период с 01.01.2023 по 31.12.2027.

**Общая характеристика организации**

ООО «Горводоканал» (далее-организация) является комплексной организацией, предоставляющей услуги холодного водоснабжения, водоотведения населению, предприятиям, учреждениям всех форм собственности.

ООО «Горводоканал» предоставляет услугу для абонентов, объекты капитального строительства которых подключены (технологически присоединены) к центральной системе водоснабжения и не подключены (технологически не присоединены) к централизованной системе водоотведения, заключивших договор водоотведения с гарантирующей организацией.

Количество многоквартирных домов, оборудованных выгребными ямами, составляет 110 штук. Общая площадь домов 112924,13 м2. Ассенизационные автомобили – 6 шт. (4 шт. ООО «Стройпартнер», 2 шт. ООО «Река»), автомобильная марка КАМАЗ, оборудованные вакуумной цистерной марки КО-520Б вместимостью 12 м3, 10,5 м3, автомобиль марки ЗИЛ, оборудованный вакуумной цистерной КО-520, вместимостью 5,5 м3.

Среднее расстояние от выгребных ям до места утилизации ЖБО составляет 15 км. Количество человек, получающих услуги по откачке стоков – 2140. Услуги по вывозу жидких бытовых отходов (далее – ЖБО) оказываются ООО «Стройпартнер», ООО «Река».

ООО «Горводоканал» заключены договоры с ООО «Река» от 12.07.2019 № 132/19 «Г» с дополнительными соглашениями № 1 от 01.01.2020, № 2 от 01.01.2021, № 3 от 01.01.2022, с ООО «Стройпартнер» № 133/19 от 12.07.2019 с дополнительными соглашениями № 1 от 01.01.2020, № 2 от 03.03.2020, № 3 от 01.01.2021, № 4 от 10.01.2022 на оказание коммунальных услуг по водоотведению для абонентов, не присоединенных к централизованной системе водоотведения.

Согласно договору № 136/19 «Г» с дополнительным соглашением № 1 от 12.07.2019, заключенному с ООО «МУП «Мариинец», ООО «Горводоканал» осуществляло канализование стоков от МКД п. Калининский (ул. Студенческая 4А, 4Б), не присоединенных к центральному коллектору.

Вывоз и откачка ЖБО осуществляется ООО «Река», ООО «Стройпартнер», ООО «Горводоканал» оплачивает за услуги по приему, транспортированию и очистке сточных вод в сливной колодец канализационного коллектора с последующей их очисткой ООО «Водокомплекс» в соответствии с договором № 78/19 «В» от 12.07.2019.

ООО «Горводоканал» определена гарантирующей организацией для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения Мариинского городс4ого поселения (распоряжение администрации Мариинского городского поселения от 24.06.2013 № 93-р). Распоряжением администрации Мариинского городского поселения от 11.11.2020 № 125-р ООО «Горводоканал» признана гарантирующей организацией в отдельно стоящей системе водоотведения г. Мариинск (ул. Энгельса), где осуществляется очистка сточных вод на очистные сооружения МКП ММР «Ресурс».

В материалах тарифного дела (том 1 стр. 76-156) представлено Положение о закупках товаров, работ, услуг для нужд ООО «Горводоканал» от 27.04.2020 (далее – Положение). Согласно Положению закупки осуществляются следующими способами:

- запрос предложений (запрос предложений в электронной форме);

- запрос котировок (запрос котировок в электронной форме);

- аукцион (открытый аукцион, аукцион в электронной форме);

- конкурс (открытый конкурс, конкурс в электронной форме).

Закупки планируются на основании Плана закупок, который размещается в ЕИС.

Не подлежат размещению в ЕИС:

- закупки товаров работ, услуг стоимость которых не превышает 100 тыс. руб., а также в случае, когда стоимость закупок товаров, работ услуг не превышает 500 тыс. руб., если годовая выручка Заказчика за отчетный финансовый год составляет более, чем 5 млрд. руб.;

- закупки услуг по привлечению во вклады;

- закупки, связанные с заключением и исполнением договора купли-продажи, аренды(субаренды) договора доверительного управления государственным или муниципальным имуществом, иного договора, предусматривающего переход прав владения и (или) пользования в отношении недвижимого имущества;

- сведения о закупке, по которым принято решение Правительства РФ в соответствии с частью 16 статьи 4 Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

Закупка у единственного поставщика может осуществляться в ограниченном перечне случаев. Закупка у единственного поставщика может осуществляться путем направления предложения о заключении договора конкретному контрагенту при осуществлении закупки одноименного товара, выполнения одноименной работы, оказании одноименной услуги на сумму, не превышающую 3000,00 тыс. рублей, а также в иных случаях, указанных в Положении.

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). Корректировка НВВ и установление тарифов производится на период с 01.01.2023 по 31.12.2027.

При этом установление тарифов 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).

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

Организацией материалы по расчету тарифов на 2023-2027 гг. 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 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.

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 водоотведение, принимаемых для установления тарифов на 2023-2027 годы производилась на основе анализа общих смет расходов в экономических элементах.

**Оценка финансового состояния организации**

В сферу деятельности организации входит оказание услуг водоснабжения, водоотведения.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тарифы для организации, предоставляющей услугу для абонентов, объекты капитального строительства которых подключены (технологически присоединены) к центральной системе водоснабжения и не подключены (технологически не присоединены) к централизованной системе водоотведения, заключивших договор водоотведения с гарантирующей организацией, устанавливаются на долгосрочный период на 2023-2027 годы.

Согласно отчету о финансовых результатах за 2021 год, выручка от реализации услуг составила 62906 тыс. руб., себестоимость продаж составила 93572 тыс. руб., прочие доходы - 31279 тыс. руб., прочие расходы - 1254 тыс. руб., налог на доходы - 1183 тыс. руб. Убыток составил 1824 тыс. руб.

В соответствии с аналитической справкой по счету 90.01.1 выручка в разрезе регулируемых видов деятельности начислена за 2021 год в сумме:

- холодное водоснабжение 27504,05545 тыс. руб.;

- водоотведение 41806,62104 тыс. руб.;

- услуга водоотведения от МКД, не присоединенных к центральному коллектору – 23630,90877 тыс. руб.

Себестоимость регулируемых видов деятельности согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 20 с налогом на доходы организаций, находящихся на УСН, составила:

- холодное водоснабжение 27153,36994 тыс. руб.;

- водоотведение 37915318,53 тыс. руб.;

- услуга водоотведения от МКД, не присоединенных к центральному коллектору – 23126,8956 тыс. руб.

Помимо выручки от регулируемых видов деятельности (водоснабжение, водоотведение) согласно аналитической справке по счету 90.01.1 организацией получен дополнительный доход от прочей деятельности в сумме 244919,63 тыс. руб. (услуги временного отключения объектов от водоснабжения – 1000,00 тыс. руб., опломбировка счетчика – 44097,09 тыс. руб., реализация материалов – 801,00 тыс. руб., установка водосчетчика, агентское вознаграждение – 197679,16 тыс. руб., оформление документов – 1342,38 тыс. руб.).

Выручка от услуги холодного водоснабжения ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ) за 2021 год составила 27504,05545 тыс. руб. Себестоимость – 27153,36994 тыс. руб. Прибыль получена в размере 350,68551 тыс. руб.

Выручка от услуги водоотведения ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ), за 2021 год составила 41806,62104 тыс. руб. Себестоимость – 37915,31853 тыс. руб. Прибыль получена в размере 3891,30251 тыс. руб. 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 водоотведение**

Организацией было направлено заявление об установлении тарифов на водоотведение для абонентов, объекты капитального строительства которых подключены (технологически присоединены) к центральной системе водоснабжения и не подключены (технологически не присоединены) к централизованной системе водоотведения, заключивших договор водоотведения с гарантирующей организацией на период с 01.01.2023 по 31.12.2027с применением метода индексации.

В соответствии с пунктом 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) 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, составляет ***20664,76*** тыс. руб.

Индекс эффективности операционных расходов организацией, нормативный уровень прибыли на 2023-2027 годы организацией не заявлены.

Затраты на покупную электрическую энергию, в том числе показатели энергосбережения и энергетической эффективности: удельный расход электрической энергии заявлен организацией на 2023-2027 годы ***0*** кВт\*ч/м3.

По результатам проведенного анализа предлагается установить для организации долгосрочные параметры регулирования тарифов в сфере водоотведения на период с 01.01.2023 по 31.12.2027 согласно данным таблицы 1.

таблица 1

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на водоотведение ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный район), предоставляющего услугу**

**для абонентов, объекты капитального строительства которых**

**подключены (технологически присоединены) к центральной системе водоснабжения и не подключены (технологически не присоединены)**

**к централизованной системе водоотведения, заключивших договор водоотведения с гарантирующей организацией, на 2023-2027 годы**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование услуг | Годы | Базовый уровень опера-ционных расходов,  тыс. руб. | Индекс эффек-тивности операцион-ных расходов, % | Норма-тивный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности |
| Удельный расход электрической энергии, кВт\*ч/м3 |
| Водоотведение | 2023 | 21887,55 | х | 0 | х |
| 2024 | х | 1 | 0 | х |
| 2025 | х | 1 | 0 | х |
| 2026 | х | 1 | 0 | х |
| 2027 | х | 1 | 0 | х |

Расчет конкретных статей расходов приводится далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

При расчете статей расходов специалистом использовались:

- индексы потребительских цен на 2022 год – 113,9%, на 2023 год – 106,0%, на 2024 год – 104,7%, 2025-2027 годы – 104,0% (далее – ИПЦ 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 28.09.2022 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации (далее – прогноз Минэкономразвития России).

**Анализ основных технико-экономических показателей**

На 2023-2027 годы организацией заявлены следующие планируемые объемы водоотведения:

- пропущено сточных вод ***123239,10*** м3, принято сточных вод по категориям потребителей, в том числе населению – ***123239,10*** м3.

Согласно пункту 4 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных Приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее – Методические указания), 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 пунктом 6 Методических указаний объем отпуска сточных вод, 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 заключенных организацией договоров водоснабжения, единых договоров водоснабжения и водоотведения.

При этом специалистом принималось во внимание, что в соответствии с пунктом 5 Методических указаний темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) не должен превышать 5 процентов в год.

В соответствии с пунктом 8 Методический указаний расчет объема принятых сточных вод на очередной год осуществляется с использованием данных о фактическом объеме принимаемых сточных вод и динамики объема принимаемых сточных вод за последние 3 года, а также информации об объеме сточных вод, принимаемых от новых абонентов, объекты которых подключены (планируется подключить) к централизованной системе водоотведения и информации об объеме сточных вод, принимавшемся от абонентов, водоотведение которых прекращено (планируется прекратить).

Проанализировав представленные документы, объем принятых сточных вод от абонентов, объекты капитального строительства которых подключены (технологически присоединены) к центральной системе водоснабжения и не подключены (технологически не присоединены) к централизованной системе водоотведения, заключивших договор водоотведения с гарантирующей организацией предлагается учесть на уровне фактических объемных показателей 2021 года.

Для расчета объема принятых сточных вод специалистом использовались сведения о фактических объемах принятых сточных вод за 2021 год от ООО «Река», ООО «Стройпартнер», в соответствии с представленными в материалах тарифного дела документами.

Объемы принятых сточных вод по категориям потребителей от абонентов, объекты капитального строительства которых подключены (технологически присоединены) к центральной системе водоснабжения и не подключены (технологически не присоединены) к централизованной системе водоотведения, заключивших договор водоотведения с гарантирующей организацией представлены в Таблице 2.

Таблица 2

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2021 год | Объемы, м3 | | |
| ООО «Река» | | ООО «Стройпартнер» |
| г. Мариинск | п. Калининский |
| январь | 4404 | 250,49 | 6941,29 |
| февраль | 4404 | 256,43 | 6743,38 |
| март | 4452 | 240,00 | 7089,00 |
| апрель | 4416 | 269,70 | 6663,50 |
| май | 4872 | 266,77 | 6953,50 |
| июнь | 4320 | 218,32 | 6612,50 |
| июль | 4140 | 199,00 | 6446,00 |
| август | 4572 | 186,65 | 6531,50 |
| сентябрь | 3760,68 | 184,89 | 6486,00 |
| октябрь | 4294,79 | 256,05 | 6852,00 |
| ноябрь | 4307,61 | 263,39 | 6704,00 |
| декабрь | 801,33 | 283,22 | 5795,23 |
| **Итого:** | **48744,40** | **2874,90** | **79817,90** |
| **Всего:** |  |  | **131437,20** |

Планируемый объем принятых сточных вод по категориям потребителей от абонентов, объекты капитального строительства которых подключены (технологически присоединены) к центральной системе водоснабжения и не подключены (технологически не присоединены) к централизованной системе водоотведения, заключивших договор водоотведения с гарантирующей организацией, составил:

- на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 – ***131437,20*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***131437,20*** м3;

- на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 – ***65718,60*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***65718,60*** м3;

- на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 – ***65718,60*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***65718,60*** м3;

- на период с 01.01.2025 по 30.06.2025 – ***65718,60*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***65718,60*** м3;

- на период с 01.07.2025 по 31.12.2025 – ***65718,60*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***65718,60*** м3;

- на период с 01.01.2026 по 30.06.2026 – ***65718,60*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***65718,60*** м3;

- на период с 01.07.2026 по 31.12.2026 – ***65718,60*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***65718,60*** м3;

- на период с 01.01.2027 по 30.06.2027 – ***65718,60*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***65718,60*** м3;

- на период с 01.07.2027 по 31.12.2027 – ***65718,60*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***65718,60*** м3.

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

Организацией было заявлена величина необходимой валовой выручки (далее – НВВ) и размер тарифов на услугу водоотведения ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ), предоставляющего услугу для абонентов, объекты капитального строительства которых подключены (технологически присоединены) к центральной системе водоснабжения и не подключены (технологически не присоединены) к централизованной системе водоотведения, заключивших договор водоотведения с гарантирующей организацией, на следующем уровне:

- на 2023 год НВВ – 30050,44 тыс. руб., тариф – 243,84 руб./м3;

- на 2024 год НВВ – 31846,18 тыс. руб., тариф – 258,41 руб./м3;

- на 2025 год НВВ – 34879,35 тыс. руб., тариф – 283,02 руб./м3;

- на 2026 год НВВ – 38217,53 тыс. руб., тариф – 310,11 руб./м3;

- на 2027 год НВВ – 41878,43 тыс. руб., тариф – 339,81 руб./м3.

В соответствии с пунктом 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 (распределение НВВ по периодам календарной разбивки не производится в соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053);

- 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.

Необходимая валовая выручка с учетом календарной разбивки определена специалистом на следующем уровне:

- на 2023 год – ***30061,93*** тыс. руб.;

- на 2024 год – ***30864,71*** тыс. руб.;

- на 2025 год – ***31866,54*** тыс. руб.;

- на 2026 год – ***32824,59*** тыс. руб.;

- на 2027 год – ***33779,32*** тыс. руб.

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**

**«Производственные расходы»**

Согласно пункту 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 работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем»**

Организацией заявлены для учета в НВВ расходы по данной статье, а именно: услуги по вывозу жидких бытовых отходов ( далее - ЖБО) от абонентов, объекты капитального строительства которых подключены (технологически присоединены) к центральной системе водоснабжения и не подключены (технологически не присоединены) к централизованной системе водоотведения, заключивших договор водоотведения с гарантирующей организацией:

- **на 2023 год** в размере ***19336,76*** тыс. руб., включая услуги по заключенным договорам на вывоз ЖБО:

- ООО «Стройпартнер» в сумме 11721,99 тыс. руб., в объеме 68387,10 м3  по тарифу 171,41 руб./м3;

- ООО «Река» в сумме 7614,77 тыс. руб., в объеме 54852,00 м3 по тарифу 138,82 руб./м3;

- **на 2024 год *– 21270,44*** тыс. руб., включая услуги по заключенным договорам на вывоз ЖБО:

- ООО «Стройпартнер» в сумме 12894,19 тыс. руб., в объеме 68387,10 м3 по тарифу 188,55 руб./м3;

- ООО «Река» в сумме 8376,25 тыс. руб., в объеме 54852,00 м3 по тарифу 152,71 руб./ м3;

- **на 2025 год** – ***23397,47*** тыс. руб., включая услуги по заключенным договорам на вывоз ЖБО:

- ООО «Стройпартнер» в сумме 14183,60 тыс. руб., в объеме 68387,10 м3 по тарифу 207,40 руб./м3.

- ООО «Река» в сумме 9213,87 тыс. руб.: в объеме 54852,00 м3 по тарифу 167,98 руб./м3;

- **на 2026 год** – ***25737,22*** тыс. руб., включая услуги по заключенным договорам на вывоз ЖБО:

- ООО «Стройпартнер» в сумме 15601,96 тыс. руб., в объеме 68387,10 м3 по тарифу 228,14 руб./м3.

- ООО «Река» в сумме 10135,26 тыс. руб.: в объеме 54852,00 м3 по тарифу 184,77 руб./м3;

- **на 2027 год** – ***28310,95*** тыс. руб., включая услуги по заключенным договорам на вывоз ЖБО:

- ООО «Стройпартнер» в сумме 17162,16 тыс. руб., в объеме 68387,10 м3 по тарифу 250,96 руб./м3.

- ООО «Река» в сумме 11148,79 тыс. руб.: в объеме 54852,00 м3 по тарифу 203,25 руб./м3;

В качестве обоснования представлены: сводная таблица затрат на откачку и транспортировку ЖБО за 2021 год, расчет затрат на откачку и транспортировку ЖБО за 2021 год по ООО «Стройпартнер», ООО «Река», нормативы расхода ГСМ в соответствии с постановлением Госстроя РФ № 6 от 10.02.1999 «Об утверждении норм расхода жидкого топлива для машин, эксплуатирующихся на предприятиях уборки городских территорий, санитарной очистки и ремонтно-строительном производстве», накладные и товарные чеки о стоимости ГСМ, штатное расписание ООО «Стройпартнер», ООО «Река», реестр запасных частей и материалов, израсходованных ООО «Стройпартнер» в 2021 году на текущий и капитальный ремонт автомобилей КАМАЗ, ЗИЛ, расчет накладных расходов, правоустанавливающие документы ООО «Стройпартнер», ООО «Река».

Необходимо отметить, что подтверждающие материалы по указанным выше расходам представлены не в полном объеме, суммы расходов, содержащиеся в расчетах затрат, не соответствуют суммам расходов, указанным в бухгалтерской отчетности, нормативные акты, которые использовались ООО «Стройпартнер» при расчете, утратили силу. Фактические расходы предприятия за 2021 год подтверждены данными бухгалтерских регистров (оборотно-сальдовые ведомости по сч. 20, 26).

Так, согласно представленным документам, размер накладных расходов, указанных в расчете накладных расходов ООО «Стройпартнер» за 2021 год, не совпадает с суммой, указанной в сводной таблице затрат на откачку и транспортировку ЖБО, соответствующий расчет не представлен.

Расчет по затратам на оплату труда, подтверждающий заявленные предприятием суммы, не представлен.

Расчет по расходам на текущий и капитальный ремонт автомобилей КАМАЗ, ЗИЛ не представлен, подтверждающие документы по данной статье расходов представлены не в полном объеме.

Иные документы, подтверждающие сумму заявленных расходов, а также обоснование необходимости увеличения расходов по вышеуказанной статье от фактического уровня затрат предприятием в материалах тарифного дела не представлены.

Согласно пункту 30 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утв. Постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406, орган регулирования тарифов отказывает регулируемой организации во включении в тарифы отдельных расходов, предложенных регулируемой организацией, в случае если экономическая обоснованность таких расходов в соответствии с [основами](consultantplus://offline/ref=10F365E59D071DB705CF7E5729572814E2D15462B706EF382E9B6F0E6C8698E5843B17FF1FD78FB1D32460E822F491AAEDB228A8AA6743E3rCiBE) ценообразования и методическими указаниями не подтверждена.

По результатам проведенного анализа всех представленных документов расходы по статье «Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем» приняты по расчету регулятора на 2023 год в сумме ***20559,55*** тыс. руб., в том числе:

- ООО «Стройпартнер» в сумме 12976,83 тыс. руб., в объеме 79817,90 м3  по тарифу 162,58 руб./м3;

- ООО «Река» в сумме 7582,72 тыс. руб., в объеме 51619,30 м3 по тарифу 146,90 руб./м3.

По результатам проведенного анализа регулятор считает экономически обоснованным принять тариф на вывоз ЖБО ООО «Стройпартнер» по автомобилю КАМАЗ КО 505 Б на уровне – 146,90 руб./м3, по автомобилю КО 520 ЗИЛ 433362 на уровне 216,53 руб./м3. Принять стоимость м3 вывоза ЖБО для ООО «Река» на уровне ООО «Стройпартнер», так как организация использует при оказании услуг автомобиль КАМАЗ КО 505 Б.

Расчет производился исходя из следующих данных:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Ед. изм. | ООО "Стройпартнер" | |
| КО 505 Б КАМАЗ (дизель) | КО 520 ЗИЛ 433362 |
| Кол-во многоквартирных домов | шт. | 71 | |
| Площадь домов | м2 | 22892,8 | |
| Ко-во автомашин | шт. | 1 | 1 |
| Емкость бочки | м3 | 12 | 5,5 |
| Расстояние в одну сторону | км | 15 | 15 |
| Продолжительность 1 рейса с учетом заполнения и слива | час | 1 | 0,8 |
| Время, затраченное на вывоз стоков | час | 4206,491667 | 2133,818182 |
| Кол-во единиц транспорта |  | 2,13527 | 1,08316 |
| Кол-во человек, получающих услуги по откачке стоков |  | 1673 | 377 |
| Объем стоков в год | м3 | 1673 | 377 |
| Среднее кол-во сточных вод на человека | чел/мес. | 50477,9 | 14670 |
| Скорость движения |  | 50 | 50 |
| Кол-во рейсов |  | 4206,49 | 2667,27 |
| Пробег | км | 126194,75 | 80018,2 |
| Норма расхода ГСМ | л/100 км | 33,681 | 37,400 |
| Норма расхода на заполнение цистерн | л | 1,2 | 1,38 |
| Расход ГСМ годовой | л | 42564,54 | 29947,045 |
| Цена топлива | руб/л | 49,92 | 43,21 |
| Стоимость топлива | тыс. руб. | 2124,821972 | 1294,011797 |
| Норма расхода моторных масел, | л/100 км | 3,2 | 2,4 |
| Норма расхода трансмиссионных масел | л/100 км | 0,4 | 0,3 |
| Норма расхода гидравлических масел | л/100 км | 0,1 | 0,1 |
| Норма расхода пластичных смазок | кг/100 км | 0,3 | 0,2 |
| Стоимость ГСМ | тыс. руб. | 862,69 | 407,14 |
| Численность работающих | чел. | 2,13527 | 1,08316 |
| Заработная плата водителя | руб/час | 104 | 104 |
| Средняя заработная плата | руб/мес. | 21851,8 | 21851,8 |
| Затраты на оплату труда | тыс. руб. | 559,9 | 284,0 |
| Отчисления | тыс. руб. | 169,1 | 85,8 |
| Затраты на ТО и ремонт | тыс. руб. | 2171,1 | 406,1 |
| Амортизация шин |  | 199,2 | 54,6 |
| Итого |  | 6086,9 | 2531,7 |
| Накладные расходы 10% | тыс. руб. | 608,7 | 322,1 |
| Рентабельность 5% | тыс. руб. | 334,78 | 142,69 |
| Норма прибыли на восстановление автомобиля |  | 385,00 | 180,00 |
| ИТОГО РАСХОДЫ НА ВЫВОЗ ЖБО | тыс. руб. | 7415,3 | 3176,5 |
| РАСХОДЫ НА ВЫВОЗ ЖБО | м3 | 146,90 | 216,53 |
| Средняя стоимость | м3 | 162,58 | |

**«Прочие производственные расходы»**

Расходы по статье для учета в необходимой валовой выручке организацией заявлены в сумме ***1328,00*** тыс. руб.

Расходы на 2023 год приняты по предложению предприятия на уровне ***1328,00*** тыс. руб. Данные расходы включают в себя долю общехозяйственных расходов ООО «Горводоканал» на услугу водоотведение для абонентов, объекты капитального строительства которых подключены (технологически присоединены) к центральной системе водоснабжения и не подключены (технологически не присоединены) к централизованной системе водоотведения, заключивших договор водоотведения с гарантирующей организацией.

Таким образом, базовый уровень операционных расходов определен на 2023 год в размере ***21887,55*** тыс. руб. (20559,25 тыс. руб. + 1328,00 тыс. руб.).

Согласно пункту 45 Методических указаний 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.

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 – ***21887,55*** тыс. руб**.**;

- индекс потребительских цен на 2024 год – 104,7%, 2025-2027 годы – 104,0%, 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 28.09.2022 года на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации;

- индекс эффективности операционных расходов 1%;

- индекс изменения количества активов 0%.

В соответствии с вышеуказанной формулой, уровень операционных расходов составляет:

- **на 2024 год** – ***22687,10*** тыс. руб.;

ОР2024 = 21887,55 х [(1-1%/100%) х (1+0,047)] = ***22687,10 тыс. руб.;***

- **на 2025 год** –***23358,64*** тыс. руб.;

ОР2025 = 21887,55 х [(1-1%/100%) х (1+0,047)] х [(1-1%/100%) х (1+0,04)] = ***23358,64 тыс. руб.;***

- **на 2026 год** – ***24050,06*** тыс. руб.;

ОР2026 = 21887,55 х [(1-1%/100%) х (1+0,047)] х [(1-1%/100%) х (1+0,04)] х [(1-1%/100%) х (1+0,04)] = ***24050,06 тыс. руб.;***

- **на 2027 год** – ***24761,94*** тыс. руб.;

ОР2027 = 21887,55 х [(1-1%/100%) х (1+0,047)] х [(1-1%/100%) х (1+0,04)] х [(1-1%/100%) х (1+0,04)] х [(1-1%/100%) х (1+0,04)] = ***24761,94 тыс. руб.***

**II. Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

В соответствии с пунктом 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.

В соответствии с пунктом 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. кВт\*ч/м3;

 - скорректированный объем поданной воды (принятых сточных вод) в i-м году, тыс. м3;

 - скорректированная цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт\*час.

Организацией расходы по данной статье не заявлены на 2023-2027 годы. Регулятором по статье «расходы на приобретение энергетических ресурсов» определены на 2023-2027 годы в размере ***0,00*** тыс. руб.

**III. Амортизация**

В соответствии с пунктом 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.

Организацией по данной статье амортизация на долгосрочный период не заявлена. Регулятором по статье «амортизация» определены в размере ***0,00*** тыс. руб.

**IV. Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с пунктом 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](consultantplus://offline/ref=60C866D1EF8FBEECE14A1F6203E2DF062470D5E516104A65777190E6F994B2301341FE9CAD17A30FAB50E31C8B7AF3186BFF2540BFF21563z1U9L) 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](consultantplus://offline/ref=60C866D1EF8FBEECE14A1F6203E2DF062470D5E516104A65777190E6F994B2301341FE9CAD17A00BA950E31C8B7AF3186BFF2540BFF21563z1U9L) - [60](consultantplus://offline/ref=60C866D1EF8FBEECE14A1F6203E2DF062470D5E516104A65777190E6F994B2301341FE9CAD17A006AC50E31C8B7AF3186BFF2540BFF21563z1U9L) 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;

11) расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и проценты по ним, с учетом положений, предусмотренных [пунктом 20](consultantplus://offline/ref=A53480F0292290532332C0795FCB58487BDB0354C43E2C768673CFEDDAD93227B32E9EC50878C1FE2165C840A6395119E9C76618515012E8g9Y3L) Методических указаний.

Организацией расходы по данной статье заявлены в размере:

- на 2023 год заявлены расходы в сумме ***8352,44*** тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности – 8031,49 тыс. руб.;

- расходы, связанные с оплатой налогов и сборов – 320,95 тыс. руб. («Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения»);

- на 2024 год – ***7978,38*** тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности – 7629,73 тыс. руб.;

- расходы, связанные с оплатой налогов и сборов – 348,65 тыс. руб. («Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения»);

- на 2025 год – ***8624,78*** тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности – 8243,46 тыс. руб.;

- расходы, связанные с оплатой налогов и сборов – 381,32 тыс. руб. («Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения»);

- на 2026 год – ***9337,51*** тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности – 8920,05 тыс. руб.;

- расходы, связанные с оплатой налогов и сборов – 417,46 тыс. руб. («Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения»);

- на 2027 год – ***10110,40*** тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности – 9653,32 тыс. руб.;

- расходы, связанные с оплатой налогов и сборов – 457,08 тыс. руб. («Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения»).

В качестве обосновывающих документов, подтверждающих фактические расходы организации за 2021 год, в материалах тарифного дела представлены:

- налоговая декларация по УСН за 2021 год;

- оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 по регулируемым видам деятельности;

- договор № 78/19«В» от 12.07.2019 на оказание услуг по приему и очистке сточных вод с ООО «Водокомплекс».

В результате экспертизы неподконтрольные расходы **на 2023 год** по статьям затрат регулятором предлагается принять в размере ***6826,24*** тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности – 6526,34 тыс. руб.

- расходы, связанные с оплатой налогов и сборов – 299,90 тыс. руб. («Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения»).

Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, рассчитаны исходя из плановых объемов на водоотведение (очистка сточных вод), транспортировка сточных вод ООО «Водокомплекс» на 2023 год 131437,25 м3  и тарифов на очистку сточных вод (42,36 руб./м3 НДС не облагается), транспортировку сточных вод (7,29 руб./м3 НДС не облагается), установленных постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса № 629 от 25.11.2022 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов на водоотведение (очистка сточных вод), транспортировка сточных вод ООО «Водокомплекс» (Мариинский муниципальный округ)»:

- 131437,25\*42,36 = 5567,81 тыс. руб.;

- 131437,25\*7,29 = 958,53 тыс. руб.

Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения, в сумме 299,90 тыс. руб. учтен на уровне факта 2021 года - 1182,80 тыс. руб. в доле 25,35% в выручке от реализации услуг (Таблица 3).

Таблица 3

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Виды деятельности | 2021 год | Распределение | | К учету на 2023 год |
| Налог на доходы факт по бухучету | База- выручка от реализации услуг | % |
| ИТОГО регулируемые виды деятельности | 1179517,88 | 92941585,23 |  | 1179517,889 |
| ВС | 349052,85 | 27504055,45 | 0,295106249 | 349052,8522 |
| ВО | 530566,13 | 41806621,04 | 0,4485664 | 530566,132 |
| ВО вывоз ЖБО неприсоединенных | 299898,9 | 23630908,74 | 0,253549112 | 299898,9044 |
| Прочие виды деятельности | 3286,12 | 258933,25 | 0,002778238 | 3286,111374 |
| По декларации | 1182804 | 93200518,48 |  | 1182804 |

Расходы по данной статье **на 2024 год** предлагается принять в размере ***70029,59*** тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности – 6729,70 тыс. руб.

- расходы, связанные с оплатой налогов и сборов – 299,90 тыс. руб. («Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения»).

Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, рассчитаны исходя из плановых объемов на водоотведение (очистка сточных вод), транспортировка сточных вод ООО «Водокомплекс» на 2024 год 131437,25 м3  и тарифов на очистку сточных вод (43,88 руб./м3), транспортировку сточных вод (7,32 руб./м3), установленных постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса № 629 от 25.11.2022 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов на водоотведение (очистка сточных вод), транспортировка сточных вод ООО «Водокомплекс» (Мариинский муниципальный округ)»:

- 131437,25\*43,88 = 5767,86 тыс. руб.;

- 131437,25\*7,32 = 961,84 тыс. руб.

Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения, в сумме 299,90 тыс. руб. учтен на уровне факта 2021 года.

Расходы по данной статье **на 2025 год** предлагается принять в размере ***7256,96*** тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности – 6957,06 тыс. руб.

- расходы, связанные с оплатой налогов и сборов – 320,06 тыс. руб. («Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения»).

Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, рассчитаны исходя из плановых объемов на водоотведение (очистка сточных вод), транспортировка сточных вод ООО «Водокомплекс» на 2024 год 131437,25 м3  и тарифов на очистку сточных вод (42,58 руб/кВт\*ч), транспортировку сточных вод (7,35 руб/кВт\*ч), установленных постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса № 629 от 25.11.2022 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов на водоотведение (очистка сточных вод), транспортировка сточных вод ООО «Водокомплекс» (Мариинский муниципальный округ)»:

- 131437,25\*45,58 = 5991,45 тыс. руб.;

- 131437,25\*7,35 = 965,60 тыс. руб.

Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения, в сумме 299,90 тыс. руб. учтен на уровне факта 2021 года.

Расходы по данной статье **на 2026 год** предлагается принять в размере ***7369,67*** тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности – 7069,77 тыс. руб.

- расходы, связанные с оплатой налогов и сборов – 329,53 тыс. руб. («Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения»).

Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, рассчитаны исходя из плановых объемов на водоотведение (очистка сточных вод), транспортировка сточных вод ООО «Водокомплекс» на 2024 год 131437,25 м3  и тарифов на очистку сточных вод (46,43 руб/кВт\*ч), транспортировку сточных вод (7,36 руб/кВт\*ч), установленных постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса № 629 от 25.11.2022 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов на водоотведение (очистка сточных вод), транспортировка сточных вод ООО «Водокомплекс» (Мариинский муниципальный округ)»:

- 131437,25\*46,43 = 6102,60 тыс. руб.;

- 131437,25\*7,36 = 967,17 тыс. руб.

Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения, в сумме 299,90 тыс. руб. учтен на уровне факта 2021 года.

Расходы по данной статье **на 2027 год** предлагается принять в размере ***7465,23*** тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности – 7165,33 тыс. руб.

- расходы, связанные с оплатой налогов и сборов – 339,28 тыс. руб. («Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения»).

Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности рассчитаны исходя из плановых объемов на водоотведение (очистка сточных вод), транспортировка сточных вод ООО «Водокомплекс» на 2024 год 131437,25 м3  и тарифов на очистку сточных вод (48,03 руб./м3), транспортировку сточных вод (6,49 руб./м3), установленных постановлением Региональной энергетической комиссии Кузбасса № 629 от 25.11.2022 «Об утверждении производственной программы в сфере водоотведения и об установлении тарифов на водоотведение (очистка сточных вод), транспортировка сточных вод ООО «Водокомплекс» (Мариинский муниципальный округ)»:

- 131437,25\*48,03 = 6312,81 тыс. руб.;

- 131437,25\*6,49 = 852,52 тыс. руб.

Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения, в сумме 299,90 тыс. руб. учтен по факту 2021 года.

**V.Нормативная прибыль**

В соответствии с пунктом 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.

При установлении тарифов на 2023-2027 годы организацией для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье не заявлены.

На 20232027 годы расходы утверждены на уровне ***0,00*** тыс. руб.

**V****I. Расчетная предпринимательская прибыль**

В соответствии с пунктом 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.

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

- на 2023 год в размере 1033,24 тыс. руб.;

- на 2024 год в размере 1136,56 тыс. руб.;

- на 2025 год в размере 1250,22 тыс. руб.;

- на 2026 год в размере 1375,24 тыс. руб.;

- на 2027 год в размере 1512,76 тыс. руб.

Расходы по статье с разбивкой по периодам составили:

- на 2023 год **- *1435,69*** тыс. руб. (5% от текущих расходов)**;** -

- на 2024 год -***1136,56*** тыс. руб. по предложению организации;

- на 2025 год -***1250,22*** тыс. руб. по предложению организации;

- на 2026 год - ***1375,24*** тыс. руб. по предложению организации;

- на 2027 год – ***1512,76*** тыс. руб. по предложению организации;

**VII. Величина изменения необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов»**

В соответствии с пунктом 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 пунктом 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.

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

Корректировка общей суммы необходимой валовой выручки на 2023-2027 годы приведена в таблице.

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Корректировка НВВ в целях сглаживания: | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| увеличение |  | 11,45 | 0,72 | 29,63 | 39,39 |
| уменьшение | -87,55 |  |  |  |  |

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов **величина необходимой валовой выручки** по услуге на водоотведение ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ), предоставляющего услугу для абонентов, объекты капитального строительства которых подключены (технологически присоединены) к центральной системе водоснабжения и не подключены (технологически не присоединены) к централизованной системе водоотведения, заключивших договор водоотведения с гарантирующей организацией определена на следующем уровне:

– на 2023 год ***30061,93*** тыс. руб.

НВВ2023 = 21887,55 + 6826,24 +1435,69+(-87,55) = 30061,93 тыс. руб.;

- на 2024 год – ***30864,71*** тыс. руб.

НВВ2024 = 222687,10 + 7029,59 + 1136,56+11,45 = 30864,71 тыс. руб.;

- на 2025 год – ***31866,54*** тыс. руб.

НВВ2025 = 23358,64 + 7256,96 + 1250,22 +0,72 = 31866,54 тыс. руб.

- на 2026 год – ***32824,59*** тыс. руб.

НВВ2026 = 24050,06 + 7369,67 + 1375,24 + 29,63= 32824,59 тыс. руб.

- на 2027 год – ***33779,32*** тыс. руб.

НВВ2027 = 24761,94 + 7465,23 + 1512,76+ 39,39 = 33779,32 тыс. руб.

Величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжение на 2023-2027 годы с разбивкой по периодам составила:

- **с 01.01.2023 по 31.12.2023** – ***30061,93*** тыс. руб. (распределение НВВ по периодам календарной разбивки не производится в соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053);

**- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 15031,31 тыс. руб.;**

**- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 15833,40 тыс. руб.;**

**- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 15833,40 тыс. руб.;**

**- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 16033,14 тыс. руб.;**

**- с 01.01.2026 по 30.06.2026 – 16033,33 тыс. руб.;**

**- с 01.07.2026 по 31.12.2026 – 16791,26 тыс. руб.;**

**- с 01.01.2027 по 30.06.2027 – 16791,26 тыс. руб.;**

**- с 01.07.2027 по 31.12.2027 – 16988,06 тыс. руб.**

НВВ по периодам разбита с учетом не превышения тарифа в 1 полугодии регулируемого года над тарифом, действующим в декабре предыдущего года.

**Тарифы на услугу** **водоотведение**

**ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ), предоставляющего услугу для абонентов, объекты капитального строительства которых подключены (технологически присоединены) к центральной системе водоснабжения и не подключены (технологически не присоединены) к централизованной системе водоотведения, заключивших договор водоотведения с гарантирующей организацией**

Тарифы регулируемых организаций на 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 абонентам и другим регулируемым организациям, куб. м.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей услуги водоотведения, предлагается установить тарифы на водоотведение для абонентов, объекты капитального строительства которых подключены (технологически присоединены) к центральной системе водоснабжения и не подключены (технологически не присоединены) к централизованной системе водоотведения, заключивших договор водоотведения с гарантирующей организацией с учетом календарной разбивки.

**Тарифы на водоотведение ООО «Горводоканал»**

**(Мариинский муниципальный округ), предоставляющего**

**услугу для абонентов, объекты капитального строительства**

**которых подключены (технологически присоединены)**

**к центральной системе водоснабжения и не подключены**

**(технологически не присоединены) к централизованной**

**системе водоотведения, заключивших договор**

**водоотведения с гарантирующей организацией,**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2027**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| ООО «Горводоканал» | 2023 | с 01.07.2023 по 31.12.2023 | 228,72 | 10,19 |
| 2024 | с 01.01.2024 по 30.06.2024 | 228,72 | 0,00 |
| с 01.07.2024 по 31.12.2024 | 240,93 | 5,34 |
| 2025 | с 01.01.2025 по 30.06.2025 | 240,93 | 0,00 |
| с 01.07.2025 по 31.12.2025 | 243,97 | 1,26 |
| 2026 | с 01.01.2026 по 30.06.2026 | 243,97 | 0,00 |
| с 01.07.2026 по 31.12.2026 | 255,50 | 4,73 |
| 2027 | с 01.01.2027 по 30.06.2027 | 255,50 | 0,00 |
| с 01.07.2027 по 31.12.2027 | 258,50 | 1,17 |

\* Справочно: тарифы, установленные органом регулирования в предыдущем периоде регулирования:

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 196,34 руб./м3;

- с 01.07.2022 по 30.11.2022 – 207,56 руб./м3.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Горводоканал ЖБО | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2021 год** | | **2022 год** | **2023 год** | | **Обоснование отклонений** | **2024 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 163 800,29 | 131 437,20 | 155 517,40 | 123 239,10 | 131 437,20 | согласно расчету в соответствии с Методическими указаниями | 123 239,10 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 | согласно расчету в соответствии с Методическими указаниями |
|  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 163 800,29 | 131 437,20 | 155 517,40 | 123 239,10 | 131 437,20 | 123 239,10 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 163 800,29 | 131 437,20 | 155 517,40 | 123 239,10 | 131 437,20 | 123 239,10 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 |
|  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 163 800,29 | 131 437,20 | 155 517,40 | 123 239,10 | 131 437,20 | 123 239,10 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **30 393,11** | **25 469,04** | **31 335,07** | **29 017,20** | **28 713,79** |  | **30 709,62** | **29 716,70** | **14 462,28** | **15 254,41** |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **21 868,44** | **18 714,05** | **23 103,80** | **20 664,76** | **21 887,55** |  | **22 731,24** | **22 687,10** | **10 968,01** | **11 719,09** |  |
| **НР** | **3.3** | **Затраты на оплату услуг по регулируемым ценам** | **тыс руб** | **8 205,57** | **6 455,09** | **7 982,71** | **8 031,49** | **6 526,34** |  | **7 629,73** | **6 729,70** | **3 263,02** | **3 466,67** |  |
|  |  | **ООО "Водокомплекс"** | тыс руб | **7 314,50** | **5 797,90** | **7 281,32** | **6 760,90** | **5 567,81** |  | **6 339,42** | **5 767,86** | **2 783,82** | **2 984,04** |  |
|  | 3.3.0.1 | Средний тариф на очистку сточных вод | руб/кВт.ч | 44,65 | 44,11 | 46,82 | 54,86 | 42,36 |  | 51,44 | 43,88 | 42,36 | 45,41 |  |
|  | 3.3.0.2 | Объем стоков | м3 | 163 800,29 | 131 437,20 | 155 517,40 | 123 239,10 | 131 437,25 | по факту 2021 года согласно представленным документам | 123 239,10 | 131 437,25 | 65 718,63 | 65 718,63 | по факту 2021 года согласно представленным документам |
|  |  | **ООО "Водокомплекс"** | **тыс руб** | **891,07** | **657,19** | **701,38** | **1 270,60** | **958,53** |  | **1 290,31** | **961,84** | **479,20** | **482,63** |  |
|  | 3.3.0.1 | Средний тариф на транспортировку сточных вод | руб/кВт.ч | 5,44 | 5,00 | 4,51 | 10,31 | 7,29 |  | 10,47 | 7,32 | 7,29 | 7,34 |  |
|  | 3.3.0.2 | Объем стоков | м3 | 163 800,29 | 131 437,20 | 155 517,40 | 123 239,10 | 131 437,25 | по факту 2021 года согласно представленным документам | 123 239,10 | 131 437,25 | 65 718,63 | 65 718,63 | по факту 2021 года согласно представленным документам |
| **ОР** | **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** | **20 725,72** | **17 029,10** | **21 896,53** | **19 336,76** | **20 559,55** |  | **21 270,44** | **21 310,59** | **10 279,76** | **11 030,83** | Исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с учетом ИПЦ согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, индекса эффективности 1% |
| **ОР** | **3.5.1** | **Услуги по транспортировке сточных вод** | **тыс руб** | **20 725,72** | **17 029,10** | **21 896,53** | **19 336,76** | **20 559,55** |  | **21 270,44** | **21 310,59** | **10 279,76** | **11 030,83** |
| **ОР** | 3.5.1.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.5.1.1 | ООО "Стройпартнер" ИНН: 5406752593 КПП: 540601001 | тыс руб | 6 095,97 | 10 748,58 | 6 440,92 | 11 721,99 | 12 976,83 |  | 12 894,19 | 13 450,87 | 6 488,40 | 6 962,47 |
| **ОР** | 3.5.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 147,48 | 134,66 | 155,82 | 171,41 | 162,58 | согласно расчету | 188,55 | 168,52 | **162,58** | **174,46** |
| **ОР** | 3.5.1.1.2 | Объем покупки | м3 | 41 334,56 | 79 817,90 | 41 334,56 | 68 387,10 | 79 817,90 | по факту 2021 года согласно представленным документам | 68 387,10 | 79 817,90 | 39 908,95 | 39 908,95 |
| **ОР** | 3.5.1.2 | ИП Мартынов ИНН: 421304016907 | тыс руб | 7 946,12 | 0,00 | 8 394,69 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.5.1.2.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 119,46 | 0,00 | 126,20 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** | 3.5.1.2.2 | Объем покупки | м3 | 66 517,03 | 0,00 | 66 517,03 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.5.1.4 | ООО "РЕКА" | тыс руб | 6 683,63 | 6 280,52 | 7 060,93 | 7 614,77 | 7 582,72 |  | 8 376,25 | 7 859,72 | 3 791,36 | 4 068,36 |
| **ОР** | 3.5.1.4.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 119,46 | 121,67 | 126,20 | 138,82 | 146,90 | согласно расчету | 152,71 | 152,26 | **146,90** | **157,63** |
| **ОР** | 3.5.1.4.2 | Объем покупки | м3 | 55 948,69 | 51 619,30 | 55 948,69 | 54 852,00 | 51 619,30 | по факту 2021 года согласно представленным документам | 54 852,00 | 51 619,30 | 25 809,65 | 25 809,65 |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **1 142,72** | **1 684,95** | **1 207,27** | **1 328,00** | **1 328,00** | по предложению организации | **1 460,80** | **1 376,51** | **688,26** | **688,26** |
| **ОР** | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 1 142,72 | 1 684,95 | 1 207,27 | 1 328,00 | 1 328,00 | 1 460,80 | 1 376,51 | 688,26 | 688,26 |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **319,10** | **299,90** | **248,56** | **320,95** | **299,90** |  | **348,65** | **299,90** | **231,25** | **68,65** |  |
| **НР** | 9.6 | Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс руб | 319,10 | 299,90 | 248,56 | 320,95 | 299,90 | по факту 2021 года | 348,65 | 299,90 | 231,25 | 68,65 | по факту 2021 года |
| **НР** | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **1 519,66** | **1 240,59** | **1 643,93** | **1 033,24** | **1 435,69** |  | **1 136,56** | **1 136,56** | **568,28** | **568,28** |  |
| **П** | **10.3** | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **1 519,66** | **1 240,59** | **1 643,93** | **1 033,24** | **1 435,69** | 5% | **1 136,56** | **1 136,56** | **568,28** | **568,28** | по предложению организации |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **31 912,77** | **26 709,63** | **32 979,00** | **30 050,44** | **30 149,48** |  | **31 846,18** | **30 853,26** | **15 030,56** | **15 822,69** |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 31 912,77 | 26 709,63 | 32 979,00 | 30 050,44 | 30 149,48 |  | 31 846,18 | 30 853,26 | 15 030,56 | 15 822,69 |  |
|  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 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** | **-3 115,86** | **0,00** | **-87,55** |  | **0,00** | **11,45** | **0,74** | **10,71** |  |
| **КР** | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  |  |  | **-87,55** |  |  |  |  |  |  |
| **КР** | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  | **11,45** | 0,74 | 10,71 |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **31 912,77** | **26 709,63** | **29 863,14** | **30 050,44** | **30 061,93** |  | **31 846,18** | **30 864,71** | 15 031,31 | 15 833,40 |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **194,83** | **203,21** | **212,06** | **243,84** | **228,72** | **10,19** | **258,41** | **234,82** | 228,72 | 240,93 |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 194,83 | 203,21 | 212,06 | 243,84 | 228,72 |  | 258,41 | 234,74 | 228,72 | 240,93 | **5,34** |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 207,56 |  |  |  | 228,72 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **30 393,11** | **25 469,04** | **31 335,07** | **29 017,20** | **28 713,79** |  | **30 709,62** | **29 716,70** | **14 462,28** | **15 254,41** |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **21 868,44** | **18 714,05** | **23 103,80** | **20 664,76** | **21 887,55** |  | **22 731,24** | **22 687,10** | **10 968,01** | **11 719,09** |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **8 524,67** | **6 754,99** | **8 231,27** | **8 352,44** | **6 826,24** |  | **7 978,38** | **7 029,59** | **3 494,27** | **3 535,32** |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **1 519,66** | **1 240,59** | **1 643,93** | **1 033,24** | **1 435,69** |  | **1 136,56** | **1 136,56** | **568,28** | **568,28** |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** |  |  |  | **- 87,55** |  |  | **11,45** | **0,74** | **10,71** |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **31 912,77** | **26 709,63** | **32 979,00** | **30 050,44** | **30 061,93** |  | **31 846,18** | **30 864,71** | **15 031,31** | **15 833,40** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Горводоканал ЖБО | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2025** | | | | **Обоснование отклонений** | | **2026** | | | | **Обоснование отклонений** | | **2027** | | | | **Обоснование отклонений** | |
|  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **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** | **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 | 17 | 18 | 19 | 20 | # | 21 |
|  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 123 239,10 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 |  | согласно расчету в соответствии с Методическими указаниями | 123 239,10 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 |  | согласно расчету в соответствии с Методическими указаниями | 123 239,10 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 |  | согласно расчету в соответствии с Методическими указаниями |
|  | 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 | 123 239,10 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 |  | 123 239,10 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 |  | 123 239,10 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 |  |
|  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 123 239,10 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 |  | 123 239,10 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 |  | 123 239,10 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 |  |
|  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 123 239,10 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 |  | 123 239,10 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 |  | 123 239,10 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 |  |
|  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **33 629,13** | **30 615,60** | **15 296,48** | **15 319,11** |  |  | **36 842,29** | **31 419,72** | **15 330,90** | **16 088,82** |  |  | **40 365,67** | **32 227,17** | **16 015,18** | **16 211,99** |  |  |
|  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **25 004,35** | **23 358,64** | **11 679,32** | **11 679,32** |  |  | **27 504,78** | **24 050,06** | **11 700,30** | **12 349,76** |  |  | **30 255,27** | **24 761,94** | **12 371,36** | **12 390,58** |  |  |
| **НР** | **3.3** | **Затраты на оплату услуг по регулируемым ценам** | **тыс руб** | **8 243,46** | **6 957,06** | **3 467,22** | **3 489,84** |  |  | **8 920,05** | **7 069,77** | **3 489,53** | **3 580,23** |  |  | **9 653,32** | **7 165,33** | **3 505,02** | **3 660,32** |  |  |
|  |  | **ООО "Водокомплекс"** | тыс руб | **6 842,23** | **5 991,45** | **2 984,58** | **3 006,87** |  |  | **7 389,42** | **6 102,60** | **3 006,57** | **3 096,03** |  |  | **7 985,89** | **6 312,81** | **3 078,76** | **3 234,05** |  |  |
|  | 3.3.0.1 | Средний тариф на очистку сточных вод | руб/кВт.ч | 55,52 | 45,58 | 45,41 | 45,75 |  |  | 59,96 | 46,43 | 45,75 | 46,85 |  |  | 64,80 | 48,03 | 46,85 | 49,13 |  |  |
|  | 3.3.0.2 | Объем стоков | м3 | 123 239,10 | 131 437,25 | 65 718,63 | 65 718,63 |  | по факту 2021 года согласно представленным документам | 123 239,10 | 131 437,25 | 65 718,63 | 65 718,63 |  | по факту 2021 года согласно представленным документам | 123 239,10 | 131 437,25 | 65 718,63 | 65 718,63 |  | по факту 2021 года согласно представленным документам |
|  |  | **ООО "Водокомплекс"** | **тыс руб** | **1 401,23** | **965,60** | **482,64** | **482,97** |  |  | **1 530,63** | **967,17** | **482,97** | **484,20** |  |  | **1 667,43** | **852,52** | **426,26** | **426,26** |  |  |
|  | 3.3.0.1 | Средний тариф на транспортировку сточных вод | руб/кВт.ч | 11,37 | 7,35 | 7,34 | 7,35 |  |  | 12,42 | 7,36 | 7,35 | 7,37 |  |  | 13,53 | 6,49 | 6,49 | 6,49 |  |  |
|  | 3.3.0.2 | Объем стоков | м3 | 123 239,10 | 131 437,25 | **65 718,63** | **65 718,63** |  | по факту 2021 года согласно представленным документам | 123 239,10 | 131 437,25 | 65 718,63 | 65 718,63 |  | по факту 2021 года согласно представленным документам | 123 239,10 | 131 437,25 | 65 718,63 | 65 718,63 |  | по факту 2021 года согласно представленным документам |
| **ОР** | **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** | **23 397,47** | **21 941,38** | **10 970,69** | **10 970,69** |  | Исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с учетом ИПЦ согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104,0%, индекса эффективности 2024-2025 -1% | **25 737,22** | **22 590,85** | **10 970,69** | **11 620,16** |  | Исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с учетом ИПЦ согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104,0%, на 2026 год -104%, индекса эффективности 2024-2026 -1% | **28 310,95** | **23 259,54** | **11 620,16** | **11 639,38** |  | Исходя из базового уровня операционных расходов 2023 года с учетом ИПЦ согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2024 год 104,7%, на 2025 год 104,0%, на 2026 год -104%, 2027 год -104,0%, индекса эффективности 2024-2027 -1% |
| **ОР** | **3.5.1** | **Услуги по транспортировке сточных вод** | **тыс руб** | **23 397,47** | **21 941,38** | **10 970,69** | **10 970,69** |  | **25 737,22** | **22 590,85** | **10 970,69** | **11 620,16** |  | **28 310,95** | **23 259,54** | **11 620,16** | **11 639,38** |  |
| **ОР** | 3.5.1.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | 3.5.1.1 | ООО "Стройпартнер" ИНН: 5406752593 КПП: 540601001 | тыс руб | 14 183,60 | 13 849,02 | 6 924,51 | 6 924,51 |  | 15 601,96 | 14 258,95 | 6 924,51 | 7 334,44 |  | 17 162,16 | 14 681,01 | 7 334,44 | 7 346,57 |  |
| **ОР** | 3.5.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 207,40 | 173,51 | **173,51** | **173,51** |  | 228,14 | 178,64 | **173,51** | **183,78** |  | 250,96 | 183,93 | **183,78** | **184,08** |  |
| **ОР** | 3.5.1.1.2 | Объем покупки | м3 | 68 387,10 | 79 817,90 | 39 908,95 | 39 908,95 |  | 68 387,10 | 79 817,90 | 39 908,95 | 39 908,95 |  | 68 387,10 | 79 817,90 | 39 908,95 | 39 908,95 |  |
| **ОР** | 3.5.1.2 | ИП Мартынов ИНН: 421304016907 | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.5.1.2.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **0,00** |  | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | 3.5.1.2.2 | Объем покупки | м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.5.1.4 | ООО "РЕКА" | тыс руб | 9 213,87 | 8 092,37 | 4 046,18 | 4 046,18 |  | 10 135,26 | 8 331,90 | 4 046,18 | 4 285,72 |  | 11 148,79 | 8 578,53 | 4 285,72 | 4 292,81 |  |
| **ОР** | 3.5.1.4.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 167,98 | 156,77 | **156,77** | **156,77** |  | 184,77 | 161,41 | **156,77** | **166,05** |  | 203,25 | 166,19 | **166,05** | **166,33** |  |
| **ОР** | 3.5.1.4.2 | Объем покупки | м3 | 54 852,00 | 51 619,30 | 25 809,65 | 25 809,65 |  | 54 852,00 | 51 619,30 | 25 809,65 | 25 809,65 |  | 54 852,00 | 51 619,30 | 25 809,65 | 25 809,65 |  |
|  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **1 606,88** | **1 417,26** | **708,63** | **708,63** |  | **1 767,56** | **1 459,21** | **729,60** | **729,60** |  | **1 944,32** | **1 502,40** | **751,20** | **751,20** |  |
| **ОР** | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 1 606,88 | 1 417,26 | 708,63 | 708,63 |  | 1 767,56 | 1 459,21 | 729,60 | 729,60 |  | 1 944,32 | 1 502,40 | 751,20 | 751,20 |  |
| **НР** | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **381,32** | **299,90** | **149,95** | **149,95** |  |  | **417,46** | **299,90** | **141,07** | **158,83** |  |  | **457,08** | **299,90** | **138,81** | **161,09** |  |  |
| **НР** | 9.6 | Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс руб | 381,32 | 299,90 | 149,95 | 149,95 |  | по факту 2021 года | 417,46 | 299,90 | 141,07 | 158,83 |  | по факту 2021 года | 457,08 | 299,90 | 138,81 | 161,09 |  | по факту 2021 года |
| **НР** | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **1 250,22** | **1 250,22** | **536,56** | **713,66** |  |  | **1 375,24** | **1 375,24** | **687,62** | **687,62** |  |  | **1 512,76** | **1 512,76** | **756,38** | **756,38** |  |  |
| **П** | **10.3** | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **1 250,22** | **1 250,22** | **536,56** | **713,66** |  | 5% | **1 375,24** | **1 375,24** | **687,62** | **687,62** |  | 5% | **1 512,76** | **1 512,76** | **756,38** | **756,38** |  | 5% |
|  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **34 879,35** | **31 865,82** | **15 833,04** | **16 032,77** |  |  | **38 217,53** | **32 794,96** | **16 018,52** | **16 776,44** |  |  | **41 878,43** | **33 739,93** | **16 771,56** | **16 968,37** |  |  |
|  | 15.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 34 879,35 | 31 865,82 | 15 833,04 | 16 032,77 |  |  | 38 217,53 | 32 794,96 | 16 018,52 | 16 776,44 |  |  | 41 878,43 | 33 739,93 | 16 771,56 | 16 968,37 |  |  |
|  | 15.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| **КР** | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **0,72** | **0,36** | **0,36** |  |  | **0,00** | **29,63** | **14,82** | **14,82** |  |  | **0,00** | **39,39** | **19,70** | **19,70** |  |  |
| **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 |  | **0,72** | 0,36 | 0,36 |  |  |  | **29,63** | 14,82 | 14,82 |  |  |  | **39,39** | 19,70 | 19,70 |  |  |
|  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **34 879,35** | **31 866,54** | 15 833,40 | 16 033,13 |  |  | **38 217,53** | **32 824,59** | 16 033,33 | 16 791,26 |  |  | **41 878,43** | **33 779,32** | 16 791,26 | 16 988,06 |  |  |
|  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
|  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **283,02** | **242,45** | 240,93 | 243,97 |  |  | **310,11** | **249,74** | 243,97 | 255,50 |  |  | **339,81** | **257,00** | 255,50 | 258,50 |  |  |
|  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 283,02 | 242,44 | 240,93 | 243,97 |  | **1,26** | 310,11 | 249,51 | 243,97 | 255,50 |  | **4,73** | 339,81 | 256,70 | 255,50 | 258,50 |  | **1,17** |
|  | 18.2 | Тариф на собственные нужды производства | руб/м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
|  |  |  |  |  |  | 240,93 |  |  |  |  |  | 243,97 |  |  |  |  |  | 255,50 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **33 629,13** | **30 615,60** | **15 296,48** | **15 319,11** |  |  | **36 842,29** | **31 419,72** | **15 330,90** | **16 088,82** |  |  | **40 365,67** | **32 227,17** | **16 015,18** | **16 211,99** |  |  |
|  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **25 004,35** | **23 358,64** | **11 679,32** | **11 679,32** |  |  | **27 504,78** | **24 050,06** | **11 700,30** | **12 349,76** |  |  | **30 255,27** | **24 761,94** | **12 371,36** | **12 390,58** |  |  |
|  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **8 624,78** | **7 256,96** | **3 617,16** | **3 639,79** |  |  | **9 337,51** | **7 369,67** | **3 630,60** | **3 739,06** |  |  | **10 110,40** | **7 465,23** | **3 643,83** | **3 821,41** |  |  |
|  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  |
|  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  |
|  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  |
|  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **1 250,22** | **1 250,22** | **536,56** | **713,66** |  |  | **1 375,24** | **1 375,24** | **687,62** | **687,62** |  |  | **1 512,76** | **1 512,76** | **756,38** | **756,38** |  |  |
|  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** |  | **0,72** | **0,36** | **0,36** |  |  |  | **29,63** | **14,82** | **14,82** |  |  |  | **39,39** | **19,70** | **19,70** |  |  |
|  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **34 879,35** | **31 866,54** | **15 833,40** | **16 033,13** |  |  | **38 217,53** | **32 824,59** | **16 033,33** | **16 791,26** |  |  | **41 878,43** | **33 779,32** | **16 791,26** | **16 988,06** |  |  |

**Производственная программа**

**ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ)**

**в сфере водоотведения для абонентов, объекты капитального строительства которых подключены (технологически присоединены) к центральной системе водоснабжения и не подключены (технологически не присоединены) к централизованной системе водоотведения, заключивших договор водоотведения с гарантирующей организацией на период с 01.01.2023 по 31.12.2027**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «Горводоканал» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | Юридический адрес:  630083, г. Новосибирск, ул. Большевистская, д. 122, кв. 17  Почтовый адрес:  652150, Кемеровская область,  г. Мариинск, пер. Южный, 1 |
| 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 водоотведения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 3. Перечень плановых мероприятий, направленных на улучшение качества очистки сточных вод

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 4. Перечень плановых мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности водоотведения

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Срок реали-зации | Финан-совые потреб-ности, тыс. руб. | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |

Раздел 5. Планируемые объемы принимаемых сточных вод

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2023 | 2024 | | 2025 | | 2026 | | 2027 | |
| 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. |
| Водоотведение | | | | | | | | | | | |
| 1. | Объем отведенных стоков | м3 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 |
| 2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 |
| 3.1. | Потребительский рынок | м3 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 |
| 3.1.1. | - население | м3 | 131 437,20 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 | 65 718,60 |
| 3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.2. | Собственные нужды производства | м3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.3. | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Раздел 6. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2023 | 2024 | | 2025 | | 2026 | | 2027 | |
| 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. |
| Водоотведение | | | | | | | | | | | |
| 1. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | тыс. руб. | 30061,93 | 15031,31 | 15833,40 | 15833,40 | 16033,14 | 16033,33 | 16791,26 | 16791,26 | 16988,06 |

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 водоотведения

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № 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 надежности и бесперебойности водоотведения | | | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Показатели качества очистки сточных вод | | | | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему  водоотведения (в процентах) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3. | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 3. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов | | | | | | |
| 3.1 | 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 | - | - | - | - | - |
| 3.2. | 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 | - | - | - | - | - |
| 3.3. | 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 производ-ственной программы 2027 год | Эффективность производствен-ной программы, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | | |
| 1.1. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 0 | 0 | - |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 2.1. | Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0 | 0 | - |
| 2.2. | Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | - | - |
| 2.3. | 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 | 0 | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3. Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды | | | | |
| 3.1. | 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 | - | - | - |
| 3.2. | 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 | - | - | - |
| 3.3. | 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. |
| 2021 год | |
| - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование мероприятия | Период проведения мероприятий |
| - | - |

**Одноставочные тарифы на водоотведение ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ), предоставляющего услугу для абонентов, объекты капитального строительства которых подключены**

**(технологически присоединены) к центральной системе водоснабжения и не подключены**

**(технологически не присоединены) к централизованной системе водоотведения, заключивших**

**договор водоотведения с гарантирующей организацией,**

**на период с 01.01.2023 по 31.12.2027**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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. |
| Водоотведение | | | | | | | | | |
| Население (НДС не облагается) | 228,72 | 228,72 | 240,93 | 240,93 | 243,97 | 243,97 | 255,50 | 255,50 | 258,50 |

\* Тариф установлен с учетом стоимости услуг по очистке стоков ООО «Водокомплекс», ИНН 5406734820.

Приложение № 32 к протоколу № 87

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 28.11.2022

**Одноставочные тарифы на водоотведение**

**ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ), предоставляющего услугу для абонентов, объекты капитального строительства которых подключены (технологически присоединены) к центральной системе водоснабжения и не подключены (технологически не присоединены) к централизованной системе водоотведения, заключивших договор водоотведения с гарантирующей организацией,**

**на период с 01.01.2020 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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. |
| Население (НДС не облагается) | 178,66 | 193,31 | 193,31 | 196,34 | 196,34 | 207,56 | 228,72 |

\* Тариф установлен с учетом стоимости услуг по очистке и транспортировке стоков ООО «Водокомплекс», ИНН 5406734820

« ». ».

Приложение № 33 к протоколу № 87

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 28.11.2022

**Экспертное заключение**

**Региональной энергетической комиссии Кузбасса**

по материалам, представленнымООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ), для установления

тарифов на услуги водоснабжения, водоотведения

на период с 01.01.2023 по 31.12.2027

Заместитель председателя Региональной энергетической комиссии Кузбасса Чурсина Ольга Александровна (далее – специалист), рассмотрев представленные организацией предложения по корректировке тарифов на услуги водоснабжения, водоотведения, реализуемые на потребительском рынке, отмечает, что они отражают экономическую ситуацию в организации в сложившихся условиях хозяйствования.

ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ) обратилось в Региональную энергетическую комиссию Кузбасса с заявлением об установлении тарифов на услуги водоснабжения, водоотведения на период с 01.01.2023 по 31.12.2027 (исх. № 159 от 28.04.2021, вх. № 2676 от 28.04.2021). Согласно представленному заявлению организацией было предложено установить тарифы методом индексации на 2023-2027 годы в следующих размерах:

- на водоснабжение (холодная вода):

- с 01.01.2023 по 31.12.2023 – 47,85 руб./м3;

- с 01.01.2024 по 31.12.2024 – 49,95 руб./м3;

- с 01.01.2025 по 31.12.2025 – 53,48 руб./м3;

- с 01.01.2026 по 31.12.2026 – 57,44 руб./м3;

- с 01.01.2027 по 31.12.2027 – 61,89 руб./м3;

- на водоотведение (транспортировка сточных вод):

- с 01.01.2023 по 31.12.2023 – 86,44 руб./м3;

- с 01.01.2024 по 31.12.2024 – 88,04 руб./м3;

- с 01.01.2025 по 31.12.2025 – 95,31 руб./м3;

- с 01.01.2026 по 31.12.2026 – 103,12 руб./м3;

- с 01.01.2027 по 31.12.2027 – 111,69 руб./м3.

С учетом дополнительно представленных материалов (вх. от 23.05.2022 № 3280, от 07.06.2022 № 3587) ООО «Горводоканал» открыто тарифное дело № 52-ВС и ВО (исх. № М-10-80/1936-02 от 03.06.2022). Кроме того, письмами от 30.09.2022 № 420, от 26.10.2022 № 472 были представлены дополнительные материалы, которые приобщены к тарифному делу.

Расчет тарифов произведен специалистом с применением метода индексации 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). Тарифы устанавливаются на период с 01.01.2023 по 31.12.2027.

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). Корректировка НВВ и установление тарифов производится на период с 01.01.2023 по 31.12.2027.

При этом установление тарифов 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**

Основной целью деятельности ООО «Горводоканал» (далее организация) является обеспечение необходимых потребностей населения, предприятий, учреждений всех форм собственности услугами в жилищно-коммунальной сфере.

Организация обслуживает объекты водоснабжения, водоотведения на основании концессионного соглашения от 30.11.2018 № 1, заключенного между управлением по имуществу и жизнеобеспечению Мариинского городского поселения и ООО «Горводоканал», сроком до 20.11.2028 года. Третьей стороной выступает субъект РФ Кемеровская область в лице департамента жилищно-коммунального и дорожного комплекса Кемеровской области.

В сфере водоснабжения за организацией закреплены на праве владения и пользовании 31 муниципальная скважина (из них 5 бесхозяйных), водонапорные башни (г. Мариинск, ул. Кооперативная, 2 «а», 1 Микрорайон, у здания № 5) насосная станция (г. Мариинск, ул. Сибиряков-Гвардейцев, 2), сети водоснабжения 180,66 км.

В сфере водоотведения за организацией закреплены на праве владения и пользовании муниципальные канализационные сети общей протяженностью 33,5989 км, из них централизованные канализационные сети 29,681 км (в том числе 0,801 км бесхозяйные), дворовая канализационная сеть - 3,9179 км, 8 канализационных насосных станций, в том числе 2 бесхозяйные), 1 сливной колодец. Сточные воды, отведенные стоки по канализационным сетям подаются на очистку на очистные сооружения города № 1, расположенные по ул. Сибиряков-Гвардейцев, находящиеся на обслуживании ООО «Водокомплекс».

На основании дополнительного соглашения к концессионному соглашению от 30.11.2018 № 1 ООО «Горводоканал» 01.04.2019 переданы наружные сети водоснабжения протяженностью 6034 м (год ввода в эксплуатацию - 2018) первоначальной стоимостью 29767,235 тыс. руб., дополнительного соглашения № 2 от 01.07.2019 переданы отдельно стоящее здание (горизонтальные очистные двухсекционные), г. Мариинск, ул. Юбилейная, 2 «А», КНС № 1 , г. Мариинск, ул. Юбилейная, 2 «А», дополнительного соглашения № 3 от 23.12.2019 передана канализационная сеть по адресу: г. Мариинск ул. Энгельса, протяженностью 559,6 м.

На основании заключенного концессионного соглашения постановлением РЭК Кемеровской области от 27.12.2018 года № 744 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный район) в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на 2018-2022 годы» для организации утверждена инвестиционная программа.

ООО «Горводоканал» определена гарантирующей организацией на территории г. Мариинска в отдельных границах (распоряжение администрации Мариинского городского поселения от 24.06.2013 № 93-р). Распоряжением администрации Мариинского городского поселения от 11.11.2020 № 125-р ООО «Горводоканал» признана гарантирующей организацией в отдельно стоящей системе водоотведения г. Мариинск, ул. Энгельса, где осуществляется очистка сточных вод на очистные сооружения МКП ММР «Ресурс».

В материалах тарифного дела (том 1 стр. 76-156) приложено Положение о закупках товаров, работ, услуг для нужд ООО «Горводоканал» от 27.04.2020 (далее – Положение). Согласно Положению закупки осуществляются следующими способами:

- запрос предложений (запрос предложений в электронной форме);

- запрос котировок (запрос котировок в электронной форме);

- аукцион (открытый аукцион, аукцион в электронной форме);

- конкурс (открытый конкурс, конкурс в электронной форме).

Закупки планируются на основании Плана закупок, который размещается в ЕИС.

Не подлежат размещению в ЕИС:

- закупки товаров работ, услуг стоимость которых не превышает 100 тыс. руб., а также в случае, когда стоимость закупок товаров, работ услуг не превышает 500 тыс. руб., если годовая выручка заказчика за отчетный финансовый год составляет более, чем 5 млрд. руб.;

- закупки услуг по привлечению во вклады;

- закупки, связанные с заключением и исполнением договора купли-продажи, аренды(субаренды) договора доверительного управления государственным или муниципальным имуществом, иного договора, предусматривающего переход прав владения и (или) пользования в отношении недвижимого имущества;

- сведения о закупке, по которым принято решение Правительства РФ в соответствии с частью 16 статьи 4 Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

Закупка у единственного поставщика может осуществляться в ограниченном перечне случаев. Закупка у единственного поставщика может осуществляться путем направления предложения о заключении договора конкретному контрагенту при осуществлении закупки одноименного товара, выполнения одноименной работы, оказании одноименной услуги на сумму, не превышающую 3000,00 тыс. рублей, а также в иных случаях, указанных в Положении.

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы**

**представления предложений нормативно – методическим документам**

**по вопросам регулирования тарифов**

Материалы организации по установлению тарифов на период с 01.01.2023 по 31.12.2027 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 – Постановление № 406). Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, сшиты, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

Следует отметить, что статья 31 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» обязывает организации вести бухгалтерский учет и раздельный учет расходов и доходов по регулируемым видам деятельности. Согласно приказу Минстроя России от 25.01.2014 № 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» ведение раздельного учета заключается в сборе и обобщении информации о затратах организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности (горячее водоснабжение, холодное водоснабжение, водоотведение), на основании данных бухгалтерского и статистического учета раздельно по осуществляемым видам деятельности, централизованным системам водоснабжения и (или) водоотведения, и другим критериям.

Предоставленные организацией оборотно-сальдовые ведомости по счетам бухгалтерского учета соответствуют требованиям порядка ведения раздельного бухгалтерского учета по видам деятельности организаций в сфере холодного водоснабжения, водоотведения.

**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 период с 01.01.2023 по 31.12.2027.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на холодное водоснабжение, водоотведение, принимаемых для корректировки тарифов на период с 01.01.2023 по 31.12.2027, производилась на основе анализа общих смет расходов в экономических элементах.

**Оценка имущественного и финансового состояния организации**

В сферу деятельности организации входит оказание услуг водоснабжения, водоотведения.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения. Согласно Налоговому Кодексу РФ обороты по видам деятельности, осуществляемые с имуществом, переданным по концессионному соглашению, облагаются НДС.

Согласно отчету о финансовых результатах за 2021 год, выручка от реализации услуг составила 62906 тыс. руб., себестоимость продаж составила 93572 тыс. руб., прочие доходы - 31279 тыс. руб., прочие расходы - 1254 тыс. руб., налог на доходы - 1183 тыс. руб. Убыток составил 1824 тыс. руб.

Согласно аналитической справке по счету 90.01.1 выручка в разрезе регулируемых видов деятельности начислена за 2021 год в сумме:

- холодное водоснабжение 27504,05545 тыс. руб.;

- водоотведение 41806,62104 тыс. руб.;

- услуга водоотведения от МКД, не присоединенных к центральному коллектору – 23630,90877 тыс. руб.

Себестоимость регулируемых видов деятельности согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 20 с налогом на доходы организаций, находящихся на УСН, составила:

- холодное водоснабжение 27153,36994 тыс. руб.;

- водоотведение 37915318,53 тыс. руб.;

- услуга водоотведения от МКД, не присоединенных к центральному коллектору – 23126,8956 тыс. руб.

Помимо выручки от регулируемых видов деятельности (водоснабжение, водоотведение) согласно аналитической справке по счету 90.01.1 организацией получен дополнительный доход от прочей деятельности в сумме 244919,63 тыс. руб. (услуги временного отключения объектов от водоснабжения – 1000,00 тыс. руб., опломбировка счетчика – 44097,09 тыс. руб., реализация материалов – 801,00 тыс. руб., установка водосчетчика, агентское вознаграждение – 197679,16 тыс. руб., оформление документов – 1342,38 тыс. руб.).

Выручка от услуги холодного водоснабжения ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ) за 2021 год составила 27504,05545 тыс. руб. Себестоимость – 27153,36994 тыс. руб. Прибыль получена в размере 350,68551 тыс. руб.

Выручка от услуги водоотведения ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ), за 2021 год составила 41806,62104 тыс. руб. Себестоимость – 37915,31853 тыс. руб. Прибыль получена в размере 3891,30251 тыс. руб.

Согласно приказу № 20/1 от 03.06.2019 «О внесении изменений в приказ № 43 от 19.11.2018» при выполнении прочих работ общепроизводственные (общеэксплуатационные) расходы в объеме затрат составляют от 10 до 25%. Общепроизводственные (общеэксплуатационные) расходы распределяются между участками водоснабжения и водоотведения пропорционально начисленной заработной плате основного производства. В дальнейшем общепроизводственные (общеэксплуатационные) расходы между 2-мя участками водоотведения распределяются следующим образом: в размере 48% на участок транспортирование сточных вод (технологически присоединенных к централизованной системе) и 52% на участок - вывоз ЖБО (технологически не присоединенных к централизованной системе).

Объект концессионного соглашения принимается концессионером к учету на забалансовом счете 012 «Объекты КС».

В качестве подтверждения расходов за 2021 год организацией представлены счет-фактуры на приобретение материальных ресурсов, договоры на оказание услуг, оборотно-сальдовые ведомости по счетам 20, 10.01, 10.03.1, 10.05, 10.10, 10.11.1, 23, 25, 60, 62, 90, 90.01, 90.02, 90.03, 91, 91.01, 91.02, 013, 08.03, 04.01, статистическая форма 22-ЖКХ, форма 1-канализация, 1-водопровод, данные первичного учета и отчетности акты о списании, налоговые декларации по уплате налогов и др.).

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 водоотведение**

На основании заявления Управления по имуществу и жизнеобеспечению Мариинского городского поселения исх. от 19.07.2018 № 469 (вх. от 23.07.2018 № 3431) о согласовании значений долгосрочных параметров регулирования тарифов и метода регулирования тарифов региональная энергетическая комиссия Кемеровской области согласовала значения долгосрочных параметров регулирования тарифов и метод регулирования тарифов.

В соответствии с согласованными значениями долгосрочных параметров регулирования с ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный район) заключено концессионное соглашение № 1 от 30.11.2018.

По заявлению организации (вх. от 18.12.2018 № 6505) регулятором были установлены тарифы на период с 28.12.2018 по 31.12.2022 с применением метода индексации.

Организацией направлено заявление (вх. от 28.04.2021 № 2676) об установлении тарифов на водоснабжение и водоотведение на период с 01.01.2023 по 31.12.2027 с применением метода индексации.

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 (уровень потерь воды, удельный расход электрической энергии).

В соответствии с пунктом 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 (2023 год), заявленная организацией, соответствует следующим значениям:

- водоснабжение – ***32109,97*** тыс. руб.;

- водоотведение – ***13477,87*** тыс. руб.

Индекс эффективности операционных расходов организацией не заявлен.

Нормативный уровень прибыли организацией на водоснабжение, водоотведение на период с 01.01.2023 по 31.12.2027 не заявлен.

Организацией на 2023 год заявлены показатели энергосбережения и энергетической эффективности, в том числе:

- водоснабжение - удельный расход электрической энергии на 2023-2024 годы год в размере ***1,65*** кВт\*ч/м3;

- водоотведение - удельный расход электрической энергии заявлен организацией на 2023 -2027 годы ***0,86*** кВт\*ч/м3.

Постановлением РЭК Кемеровской области от 27.12.2018 № 745 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования тарифов в сфере холодного водоснабжения, водоотведения ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ» (в редакции постановлений РЭК Кузбасса от 01.12.2020 № 478, от 19.10.2021 № 416, от 09.02.2022 № 17) организации установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на холодное водоснабжение, водоотведение в соответствии с концессионным соглашением от 30.11.2018 № 1в отношении объектов водоснабжения, водоотведения, находящихся в муниципальной собственности Мариинского городского поселения, на период с 28.12.2018 по 31.12.2027 согласно данным таблицы 1.

**Долгосрочные параметры**

**регулирования тарифов на водоснабжение, водоотведение ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ)**

**на период с 28.12.2018 по 31.12.2027**

таблица 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуг | Годы | Базовый уровень операцион-ных расходов,  тыс. руб. | Индекс эффектив-ности операцион-ных расходов, % | Норматив-ный уровень прибыли, % | Показатели энергосбережения и энергетической эффективности | |
| Урове-нь потерь воды, % | Удельный расход электрической энергии, кВт\*ч/ м3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Водоснабжение | 2018 | 16760,72 | х | 0,18 | 3,96 | 1,65 |
| 2019 | х | 1 | 6,31 | 3,96 | 1,65 |
| 2020 | х | 1 | 3,95 | 3,96 | 1,65 |
| 2021 | х | 1 | 2,23 | 3,96 | 1,65 |
| 2022 | х | 1 | 0,65 | 3,96 | 1,65 |
| 2023 | х | 1 | 0,00 | 3,96 | 1,65 |
| 2024 | х | 1 | 0,00 | 3,96 | 1,65 |
| 2025 | х | 1 | 0,00 | 3,96 | 1,65 |
| 2026 | х | 1 | 0,00 | 3,96 | 1,65 |
| 2027 | х | 1 | 0,00 | 3,96 | 1,65 |
| 2. | Водоотведение | 2018 | 8533,60 | х | 0,12 | х | 0,86 |
| 2019 | х | 1 | 2,24 | х | 0,86 |
| 2020 | х | 1 | 1,59 | х | 0,86 |
| 2021 | х | 1 | 0,41 | х | 0,86 |
| 2022 | х | 1 | 0,28 | х | 0,86 |
| 2023 | х | 1 | 0,00 | х | 0,86 |
| 2024 | х | 1 | 0,00 | х | 0,86 |
| 2025 | х | 1 | 0,00 | х | 0,86 |
| 2026 | х | 1 | 0,00 | х | 0,86 |
| 2027 | х | 1 | 0,00 | х | 0,86 |

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

**Водоснабжение**

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

Организацией заявлена величина необходимой валовой выручки (далее – НВВ) и размер тарифов на услугу водоснабжение ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ) на следующем уровне:

- на 2023 год НВВ – 51442,30 тыс. руб., тариф – 47,87 руб./м3;

- на 2024 год НВВ – 53700,75 тыс. руб., тариф – 49,97 руб./м3;

- на 2025 год НВВ – 57498,46 тыс. руб., тариф – 53,50 руб./м3;

- на 2026 год НВВ – 61756,66 тыс. руб., тариф – 57,46 руб./м3;

- на 2027 год НВВ – 66538,66 тыс. руб., тариф – 61,91 руб./м3.

В соответствии с пунктом 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** (распределение НВВ по периодам календарной разбивки не производится в соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053);

**- 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.

**Операционные расходы**

Согласно части 1 статьи 10, части 1 статьи 42 Федерального закона от 21.07.2005 № 115-ФЗ «О концессионных соглашениях» (далее – ФЗ № 115-ФЗ) концессионное соглашение, объектом которого являются, в том числе централизованные системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельные объекты таких систем, и реализация концессионером производимых товаров, выполнение работ, оказание услуг осуществляется по регулируемым ценам (тарифам) и (или) с учетом установленных надбавок к ценам (тарифам), должно содержать в качестве существенного условия значения долгосрочных параметров регулирования деятельности концессионера (долгосрочных параметров регулирования тарифов, определенных в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации в сфере водоснабжения и водоотведения.

В соответствии с частями 1, 2 статьи 47 ФЗ № 115-ФЗ по концессионному соглашению, объектом которого являются, в том числе централизованные системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельные объекты таких систем, в качестве критериев конкурса устанавливаются долгосрочные параметры регулирования деятельности концессионера, в том числе базовый уровень операционных расходов, который устанавливается на первый год действия концессионного соглашения (расчет базового уровня операционных расходов в последующие годы действия концессионного соглашения осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере государственного регулирования цен (тарифов).

В силу положений части 12 статьи 32 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» (далее – ФЗ № 416-ФЗ), пункта 31(1) Основ ценообразования, в случае если долгосрочные параметры регулирования деятельности концессионера, предусмотренные конкурсной документацией и согласованные органом регулирования в порядке, установленном правилами регулирования цен (тарифов), указанные в конкурсном предложении концессионера на право заключения концессионного соглашения, установлены концессионным соглашением, объектом которого являются, в том числе централизованные системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельные объекты таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, орган регулирования обязан использовать их при установлении долгосрочных тарифов для регулируемых организаций, владеющих вышеуказанными объектами на основании концессионного соглашения.

К числу долгосрочных параметров регулирования, устанавливаемых на долгосрочный период регулирования, в течении которого они не пересматриваются, для формирования тарифов с применением методов обеспечения доходности инвестированного капитала и индексации установленных тарифов относится базовый уровень операционных расходов (уровень операционных расходов, установленный на первый год долгосрочного периода регулирования) (пункты 72, 79 Основ ценообразования).

Пунктом 60 Основ ценообразования установлено, что операционные расходы регулируемой организации определяются на каждый год долгосрочного периода регулирования путем индексации установленного базового уровня операционных расходов с применением индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на очередной год и плановый период, индекс эффективности операционных расходов и индекс изменения количества активов.

С учетом вышеизложенного, в случае если регулируемая организация владеет на основании концессионного соглашения, в том числе централизованными системами холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельными объектами таких систем, орган регулирования обязан применить установленный концессионным соглашением и согласованный им в установленном порядке базовый уровень операционных расходов, определенный с учетом положений основ ценообразования, в качестве долгосрочного параметра регулирования деятельности концессионера при расчете долгосрочных тарифов для регулируемой организации в течении всего срока действия концессионного соглашения независимо от периода, на который установлены долгосрочные тарифы (на весь срок действия концессионного соглашения или на несколько долгосрочных периодов регулирования). На последующие годы долгосрочных периодов регулирования (последующие годы действия концессионного соглашения) операционные расходы рассчитываются путем индексации базового уровня операционных расходов).

Согласно пункту 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.

При расчете операционных расходов на 2023-2027 годы регулятором использовались следующие показатели:

- базовый уровень операционных расходов 2018 года – 16760,70 тыс. руб.;

* - 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%, на 2024 год – 104,7%, на 2025-2027 годы – 104,0% согласно прогнозу основных параметров базового варианта прогноза Минэкономразвития России от 28.09.2022 (далее – прогноз Минэкономразвития России);

- индекс эффективности операционных расходов на 2023 год - 1%;

- индекс изменения количества активов на 2020 год – 0,0201%.

Таким образом, в процессе экспертизы операционные расходы на 2023 год определены в сумме ***22628,49*** тыс. руб.:

ОР2023 = 16760,70 х [(1- 1%/100%) х (1+0,045) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,034) х (1+0,0201)] 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)] = 22628,49 тыс. руб.

- **на 2024 год** – ***23459,76*** тыс. руб.:

ОР2024 = 16760,70 х [(1- 1%/100%) х (1+0,045) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,034) х (1+0,0201)] 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)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] = 23459,76 тыс. руб., в том числе:

**- с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***10664,88*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***12794,88*** тыс. руб.;

- **на 2025 год** – ***24154,17*** тыс. руб.:

ОР2025 = 16760,70 х [(1- 1%/100%) х (1+0,045) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,034) х (1+0,0201)] 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)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] = 24154,17 тыс. руб., в том числе:

**- с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***12077,09*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***12077,09*** тыс. руб.;

- **на 2026 год** – ***24869,13*** тыс. руб.;

ОР2026 = 16760,70 х [(1- 1%/100%) х (1+0,045) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,034) х (1+0,0201)] 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)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] = 24869,13 тыс. руб., в том числе:

**- с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***12434,57*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***12434,57*** тыс. руб.;

- **на 2027 год** – ***25605,26***  тыс. руб.

ОР2027 = 16760,70 х [(1- 1%/100%) х (1+0,045) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,034) х (1+0,0201)] 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)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] = 25605,26 тыс. руб. в том числе:

**- с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***12802,63*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***12802,63*** тыс. руб.;

**Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

В соответствии с пунктом 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.

Согласно пункту 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.

Удельный расход электрической энергии на 2023-2027 годы был учтен на уровне долгосрочного параметра регулирования тарифов, установленного заключенным концессионным соглашением ***1,65*** кВт\*ч/м3.

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

- на 2023 год в сумме ***13258,64*** тыс. руб., в том числе по уровню напряжения НН ***13258,64*** тыс. руб., объем энергии ***1847,17*** тыс. кВт\*ч, тариф ***7,18*** руб./кВт\*ч;

- на 2024 год в сумме ***14451,92*** тыс. руб., в том числе по уровню напряжения НН ***14451,92*** тыс. руб.: объем энергии ***1847,17*** тыс. кВт\*ч, тариф ***7,82*** руб./кВт\*ч;

- на 2025 год в сумме ***15752,59*** тыс. руб., в том числе по уровню напряжения НН ***15752,59*** тыс. руб.: объем энергии ***1847,17*** тыс. кВт\*ч, тариф ***8,53*** руб./кВт\*ч;

- на 2026 год в сумме ***17170,32*** тыс. руб., в том числе по уровню напряжения НН ***17170,32*** тыс. руб.: объем энергии ***1847,17*** тыс. кВт\*ч, тариф ***9,30*** руб./кВт\*ч;

- на 2027 год в сумме ***18715,65*** тыс. руб., в том числе по уровню напряжения НН ***18715,65*** тыс. руб.: объем энергии ***1847,17*** тыс. кВт\*ч, тариф ***10,13*** руб./кВт\*ч.

Поставщиком электрической энергии является   
ПАО «Кузбассэнергосбыт» на основании договора электроснабжения от 21.01.2021 № 350380. В качестве подтверждающих документов предоставлены счета-фактуры за 2021 год с расшифровками по точкам учета, оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год, договор электроснабжения.

Согласно представленным материалам, организация потребляет электроэнергию по уровню напряжения НН (0,4 кВ и ниже).

Расчет тарифа на 2023 год представлен в таблице 2.

таблица 2

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Кол-во, кВт\*ч факт 2021 года | **Цена э/э, руб./кВт\*ч по сч/фактурам с НДС, факт 2021** | ИТОГО, по сч/фактурам с НДС, факт 2021 |
| январь | 121161,000 | **6,339990600** | 768159,6011 |
| февраль | 108991,000 | **6,588602008** | 718098,3214 |
| март | 120769,000 | **6,249768961** | 754778,3477 |
| апрель | 93187,000 | **6,026785879** | 561618,0957 |
| май | 86382,000 | **5,814649711** | 502281,0714 |
| июнь | 93718,000 | **5,639195208** | 528494,0965 |
| июль | 81106,000 | **6,04995637** | 490687,7613 |
| август | 90209,000 | **5,983917809** | 539803,2417 |
| сентябрь | 81419,000 | **6,413285734** | 522163,3111 |
| октябрь | 86204,000 | **6,486414203** | 559154,8499 |
| ноябрь | 103350,000 | **6,770452562** | 699726,2723 |
| декабрь | 95427,000 | **6,586785031** | 628557,1352 |
| итого: | 1161923 | **6,259900273** | 7273522,105 |
|  |  |  |  |
| прогноз 2023 |  | **7,064923449** | 8045539,997 |

Расходы на электроэнергию для учета в необходимой валовой выручке на 2023-2027 годы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- 2023 год – ***13050,12*** тыс. руб., объем электроэнергии рассчитан исходя из утвержденного удельного расхода электроэнергии - ***1,65*** кВт\*ч/м3, в расчете на плановые объемы поданной воды в сеть (1119497,02 м3) – ***1847,17*** тыс. кВт\*ч Средняя цена 1 кВт\*ч электроэнергии принята в размере ***7,06*** руб./кВт\*ч по факту 2021 года с учетом индекса Минэкономразвития России в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2022 год -104,5%, на 2023 год – 108,%;

- 2024 год –***13780,92*** тыс. руб., объем электроэнергии рассчитан исходя из утвержденного удельного расхода электроэнергии - ***1,65*** кВт\*ч/м3, в расчете на плановые объемы поданной воды в сеть (1119497,02 м3) – ***1847,17*** тыс. кВт\*ч. Средняя цена 1 кВт\*ч электроэнергии принята в размере ***7,46*** руб./кВт\*ч по факту 2021 года с учетом индекса Минэкономразвития России в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2022 год -104,5%, на 2023 год – 108,% на 2024 год – 105,6%, в том числе:

**- с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***6890,46*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***6890,46*** тыс. руб.;

- 2025 год – ***15251,40*** тыс. руб., объем электроэнергии рассчитан исходя из утвержденного удельного расхода электроэнергии - ***1,65*** кВт\*ч/м3, в расчете на плановые объемы поданной воды в сеть (1119497,02 м3) – ***1847,17*** тыс. кВт\*ч. Средняя цена 1 кВт\*ч электроэнергии принята в размере ***7,46*** руб./кВт\*ч по факту 2021 года с учетом индекса Минэкономразвития России в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2022 год -104,5%, на 2023 год – 108,% на 2024 год – 105,6%,на 2025 год – 105,2%, в том числе:

**- с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***7625,70*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***7625,70*** тыс. руб.;

- 2026 год – ***16878,79*** тыс. руб., объем электроэнергии рассчитан исходя из утвержденного удельного расхода электроэнергии - ***1,65*** кВт\*ч/м3, в расчете на плановые объемы поданной воды в сеть (1119497,02 м3) – ***1847,17*** тыс. кВт\*ч. Средняя цена 1 кВт\*ч электроэнергии принята в размере ***8,26*** руб./кВт\*ч по факту 2021 года с учетом индекса Минэкономразвития России в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2022 год -104,5%, на 2023 год – 108,% на 2024 год – 105,6%, на 2025 год – 105,2%, на 2026 год – 105,2%, в том числе:

**- с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***8439,39*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***8439,39*** тыс. руб.;

- 2027 год – ***18679,92*** тыс. руб., объем электроэнергии рассчитан исходя из утвержденного удельного расхода электроэнергии - ***1,65*** кВт\*ч/м3, в расчете на плановые объемы поданной в сеть воды (1119497,02 м3) – ***1847,17*** тыс. кВт\*ч. Средняя цена 1 кВт\*ч электроэнергии принята в размере ***8,69***  руб./кВт\*ч по факту 2021 года с учетом индекса Минэкономразвития России в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром согласно прогнозу Минэкономразвития России 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%, в том числе:

**- с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***9339,91*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***9339,91*** тыс. руб.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с пунктом 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 выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и проценты по ним, с учетом положений, предусмотренных пунктом 20 Методических указаний.

Организаций заявлены следующие неподконтрольные расходы.

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

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

- 2023 год в сумме ***123,26*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***134,36*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***146,45*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***159,63*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***173,99*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены (том 3 стр. 87-105):

- реестр по указанной статье расходов за 2021 год;

- счета-фактуры, акты выполненных работ, расшифровки за 2021 год;

- договора теплоснабжения от 26.11.2016 № 26/29-п, заключенного с ООО «Теплосервис».

Проанализировав представленные материалы, специалист полагает экономически обоснованным учесть расходы на покупную тепловую энергию на 2023 год в размере ***117,33*** тыс. руб. Расходы рассчитаны исходя их фактического расхода Гкал на топление по факту 2021 года, тариф на 2023 год учтен по тарифу ООО «Теплосервис» 2022 года, утвержденному постановлением РЭК Кузбасса от 31.12.2017 № 781 (ред. от 21.10.2021), с учетом индекса Минэкономразвития в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2023 год 108%. Расчет расходов по данной статье затрат представлен в таблице 3.

таблица 3

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | факт 2021 года | | | План на 2023 год | | | |
|  | Количество, Гкал | Тариф, руб./Гкал | Сумма, руб. | количество, Гкал | Тариф на 2022 год с НДС, утвержденный постановлением РЭК Кузбасса от 31.12.2017 № 781 (ред. от 21.10.2021) | Тариф на 2023 год прогноз с учетом ИПЦ 8% | Сумма на 2023 год, руб. |
| январь | 3,4 | 3484,68 | 11847,91 | 3,4 | 4108,93 | 4437,6444 | 15087,99096 |
| февраль | 3,07 | 3484,68 | 10697,97 | 3,07 | 4108,93 | 4437,6444 | 13623,56831 |
| март | 3,4 | 3484,68 | 11847,91 | 3,4 | 4108,93 | 4437,6444 | 15087,99096 |
| апрель | 3,3 | 3484,68 | 11499,44 | 3,3 | 4108,93 | 4437,6444 | 14644,22652 |
| май | 1,32 | 3484,68 | 4599,78 | 1,32 | 4108,93 | 4437,6444 | 5857,690608 |
| сентябрь | 1,86 | 3484,68 | 6481,50 | 1,86 | 4108,93 | 4437,6444 | 8254,018584 |
| октябрь | 3,4 | 4181,62 | 14217,51 | 3,4 | 4108,93 | 4437,6444 | 15087,99096 |
| ноябрь | 3,29 | 4181,62 | 13757,53 | 3,29 | 4108,93 | 4437,6444 | 14599,85008 |
| декабрь | 3,4 | 4181,62 | 14217,51 | 3,4 | 4108,93 | 4437,6444 | 15087,99096 |
| итого: | 26,44 |  | 99167,06 | 26,44 |  |  | 117331,3179 |

Расходы по статье на 2024 год составили ***123,90*** тыс. руб., учтены по плану 2023 года с учетом индекса Минэкономразвития в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2024 год 105,6%.

Расходы по статье на 2025 год составили ***130,34*** тыс. руб., учтены по плану 2024 года с учетом индекса Минэкономразвития в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2025 год 105,2%.

Расходы по статье на 2026 год составили ***137,12*** тыс. руб., учтены по плану 2025 года с учетом индекса Минэкономразвития в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2026 год 105,2%.

Расходы по статье на 2026 год составили ***144,25*** тыс. руб., учтены по плану 2025 года с учетом индекса Минэкономразвития в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2026 год 105,2%.

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

В соответствии с пунктом 30 Методических указаний 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 следующие расходы по данной статье на 2023-2027 годы заявлены в сумме ***664,37*** тыс. руб. (**на каждый год регулирования**), в том числе «водный налог» - **309,01** тыс. руб., «плата за негативное воздействие на окружающую среду» - **6,31** тыс. руб., «единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения».

Водный налог

В качестве обосновывающих материалов представлены декларации по водному налогу за 2021 год (том 2 стр. 1-218), декларация по единому налогу, уплачиваемому организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения за 2021 год (том 1 стр. 307-327), декларация по плате за негативное воздействие на окружающую среду (том 1 стр. 325-359).

Согласно представленным декларациям по водному налогу за 2021 год объемы поднятой воды за 2021 год составили 1090,16 тыс.м3 размер налога составил 462,88 тыс. руб. (таблица 4).

Расчет суммы водного налога на 2023-2027 годы представлен в таблице 5.

Таблица 5

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели 2023 года** | Объемы поднятой воды по факту 2021 года, тыс. м3 | Ставка, руб./1000 м3 | Повышающие коэффициенты | | Сумма, руб. |
| ВСЕГО | 1 090,16 |  |  |  | **784224,576** |
| население | 604,76 | 246 |  | 1,1 | 163891,044 |
| прочие | 485,39 | 330 | 3,52 | 1,1 | 620333,532 |
| **Показатели 2024 года** | | | | | |
| ВСЕГО | 1 090,16 |  |  |  | **901610,78** |
| население | 604,76 | 283 |  | 1,1 | 188081,604 |
| прочие | 485,39 | 330 | 4,05 | 1,1 | 713529,18 |
| **Показатели 2025 года** | | | | | |
| ВСЕГО | 1 090,16 |  |  |  | **1036455,348** |
| население | 604,76 | 326 |  | 1,1 | 217110,276 |
| прочие | 485,39 | 330 | 4,65 | 1,1 | 819345,072 |
| **Показатели 2026 года** | | | | | |
| ВСЕГО | 1 090,16 |  |  |  | **1084477,70** |
| население | 604,76 | 341 |  | 1,1 | 226786,5 |
| прочие | 485,39 | 330,00 | 4,8686 | 1,1 | 857691,198 |
| **Показатели 2027 года** | | | | | |
| ВСЕГО | 1 090,16 |  |  |  | **1128012,13** |
| население | 604,76 | 355 |  | 1,1 | 235857,96 |
| прочие | 485,39 | 330 | 5,0633 | 1,1 | 892154,172 |

Таблица 4



Расходы на водный налог учтены на 2023 год в размере ***784,22*** тыс. руб. и рассчитаны исходя из плановых объемов поднятой воды по предложению организации – 1090,16 тыс. м3 дифференцированных в доле воды, отпущенной населению по факту 2021 года, и прочим потребителям, и ставки налога на 2023 год по населению 246 руб./1000 м3, по прочим объемам -330 руб./1000 м3 с применением повышающих коэффициентов.

Расходы на водный налог учтены на 2024 год в размере ***901,61*** тыс. руб. и рассчитаны исходя из плановых объемов поднятой воды по предложению организации – 1090,16 тыс. м3 дифференцированных в доле воды, отпущенной населению по факту 2021 года, и прочим потребителям, и ставки налога на 2024 год по населению 283 руб./1000 м3, по прочим объемам -330 руб./1000 м3 с применением повышающих коэффициентов, в том числе с календарной разбивкой:

Расходы на водный налог учтены на 2025 год в размере ***1036,46*** тыс. руб. и рассчитаны исходя из плановых объемов поднятой воды по предложению организации – 1090,16 тыс. м3 дифференцированных в доле воды, отпущенной населению по факту 2021 года, и прочим потребителям, и ставки налога на 2024 год по населению 326 руб./1000 м3, по прочим объемам -330 руб./1000 м3 с применением повышающих коэффициентов.

Расходы на водный налог учтены на 2026 год в размере ***1084,48*** тыс. руб. и рассчитаны исходя из плановых объемов поднятой воды по предложению организации – 1090,16 тыс. м3 дифференцированных в доле воды, отпущенной населению по факту 2021 года, и прочим потребителям, и ставки налога на 2024 год по населению 326 руб./1000 м3, по прочим объемам -330 руб./1000 м3 с применением повышающих коэффициентов.

Расходы на водный налог учтены на 2027 год в размере ***1128,01*** тыс. руб. и рассчитаны исходя из плановых объемов поднятой воды по предложению организации – 1090,16 тыс. м3 дифференцированных в доле воды, отпущенной населению по факту 2021 года, и прочим потребителям, и ставки налога на 2024 год по населению 326 руб./1000 м3, по прочим объемам -330 руб./1000 м3 с применением повышающих коэффициентов.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Сумма, указанная организацией по плате за негативное воздействие на окружающую среду – 6,31 тыс. руб. не соответствует декларациям. По результатам анализа расходы по данному налогу приняты в размере ***0,00*** тыс. руб.

Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения

Проанализировав представленные материалы, сумма по единому налогу, уплачиваемому организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения, принимается на 2023-2027 годы по предложению организации в размере 349,05 тыс. руб. ежегодно в соответствии с долей распределения выручки по видам деятельности, приходящейся на холодное водоснабжение – 25,91%. Расчет представлен в таблице 6.

Таблица 6

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Виды деятельности | 2021 год | Распределение | | предложение РЭК к учету на 2023-2027 годы, руб. |
| единый налог факт по бухучету (сч.20), руб. | База- выручка от реализации услуг, руб. | % |
| ИТОГО регулируемые виды деятельности | 1179517,88 | 92941585,23 |  | 1179517,889 |
| ВС | 349052,85 | 27504055,45 | 0,295106249 | 349052,8522 |
| ВО | 530566,13 | 41806621,04 | 0,4485664 | 530566,132 |
| ВО вывоз ЖБО неприсоединенных | 299898,9 | 23630908,74 | 0,253549112 | 299898,9044 |
| Прочие виды деятельности | 3286,12 | 258933,25 | 0,002778238 | 3286,111374 |
| По декларации | 1182804 | 93200518,48 |  | 1182804 |

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

По статье «Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифовв предыдущие периоды регулирования» в соответствии с пунктом 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.

Организацией заявлены расходы по данной статье в размере ***3172,56*** тыс. руб.:

- организация санитарно-защитных зон факт 2021 года - 210,00 тыс. руб.;

- мероприятия по энергосбережению – 248,43 тыс. руб.;

- мероприятия по капитальному ремонту – 2924,13,00 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов представлены (том 7 стр. 163-170, 180-337, том 5 стр. 1-264):

- счет-фактура, справка о стоимости выполненных работ по текущему ремонту помещений станции 2-го подъема, акт выполненных работ;

- договор подряда № 23-06-2021 от 23.06.2021 на выполнение кадастровых работ по описанию границ зон санитарной охраны источников питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения в количестве 30 шт., счет-фактура, акт выполненных работ;

- сведения о выполнении производственной программы за 2021 год, в том числе: договор от 17.06.2021 № 02/06-21 – капитальный ремонт участка водопровода от дома № 3а по ул. Учительская до дома № 13 по ул. Фурманова; договор от 22.07.2021 № 05/07-21 – модернизация водопровода по ул. 1-Микрорайон, замена участка водопровода от водонапорной башни на территории ЦГБ до дома № 1 ул. 1-Микрорайон; договор от 22.07.2021 № 04/07-21 – модернизация водопровода от водонапорной башни ул. Калининская, 61 до ул. Мира, 44; договор от 22.07.2021 № 06/07-21 – ремонт участка водопровода по ул. Енисейская; договор от 30.08.2021 № 07/08-21 – капитальный ремонт участка водопровода по ул. Школьная; договор от 22.09.2021 № 08/09-21 – модернизация скв. 532 (Раздольный), скв. 703 (Лесозавод), скв. 792 (пер. Базовый), реконструкция павильонов скв. 532, 703 и обустройство ЗСО на скв. 792; договор от 13.10.2021 № 09/10-21 – капитальный ремонт участка водопровода по ул. Сибиряков-Гвардейцев, 2А; договор от 13.10.2021 № 10/10-21 – капитальный ремонт участка водопровода по пер. Макаренко; договор от 13.10.2021 № 11/10-21 – капитальный ремонт участка водопровода по ул. Торгунакова; договор от 11.11.2021 № 12/10-21 – капитальный ремонт участка водопровода по ул. Котовского; договор от 16.11.2021 № 40 – капитальный ремонт кровли павильона на скв. 534 по ул. Энгельса; договор от 07.10.2021 № 34 – капитальный ремонт насосного оборудования скв. 789 по пер. Ноградский; договор от 15.10.2021 № 35 – капитальный ремонт насосного оборудования скв. 782 по ул. Добролюбова; договор от 21.10.2021 № 36 – капитальный ремонт насосного оборудования скв. 51 по ул. Набережная; договор от 27.10.2021 № 37 – капитальный ремонт насосного оборудования скв. 42 по ул. Молодежная; договор от 02.11.2021 № 38 – капитальный ремонт насосного оборудования скв. 677 по ул. Веселая; договор от 10.11.2021 № 39 – капитальный ремонт насосного оборудования скв. ТМ857 по ул. 5-й Микрорайон; договор от 01.10.2021 № 35 – капитальный ремонт насосного оборудования скв. 534 по ул. Энгельса; договор от 25.11.2021 № 41 – капитальный ремонт насосного оборудования по ул. Романцова; договор от 01.12.2021 № 42 – капитальный ремонт насосного оборудования скв. 42 по ул. Молодежная; договор от 13.12.2021 № 44 – капитальный ремонт насосного оборудования скв. 1011 по ул. Калининская; договор от 20.12.2021 № 45 – капитальный ремонт насосного оборудования скважины по ул. Романцова, а также сметные расчеты, дефектные акты, акты приемки;

- сведения о мероприятиях по энергосбережению – требования-накладные, акты списания, оборотно-сальдовые ведомости по счетам 10.01, 10.09.

В процессе экспертизы материалов ООО «Горводоканал», представленных для подтверждения фактических расходов по проведенным мероприятиям расходы определены на уровне ***2395,11*** тыс. руб., в том числе:

- Организация санитарно-защитных зон факт 2021 года по предложению организации - **210,00** тыс. руб., данные расходы подтверждены договором подряда № 23-06-2021 от 23.06.2021 на выполнение кадастровых работ по описанию границ зон санитарной охраны источников питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения, счет-фактурой, актом выполненных работ.

- Мероприятия по энергосбережению - **185,1126** тыс. руб. Федеральным законом от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» пунктом 1 статьи 25 определено, что организации с участием государства или муниципального образования и организации, осуществляющие регулируемые виды деятельности, должны утверждать и реализовывать программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности, содержащие:

1) целевые показатели энергосбережения и повышения энергетической эффективности, достижение которых должно быть обеспечено в результате реализации этих программ, и их значения;

2) мероприятия по энергосбережению и повышению энергетической эффективности, ожидаемые результаты (в натуральном и стоимостном выражении), включая экономический эффект от проведения этих мероприятий;

3) иные положения согласно требованиям частей 2 - 4 настоящей статьи.

Таким образом, выполнение мероприятий по энергосбережению предусмотрено законодательством Российской Федерации. Проанализировав представленную информацию и материалы тарифного дела, предлагается учесть фактические расходы предприятия, подтвержденные данными бухгалтерских регистров (оборотно-сальдовые ведомости по счету 10.01, 10.09, требованием-накладной от 31.01.2021, актом списания материальных запасов от 31.01.2021., как экономически обоснованные расходы в сумме 185,1126 тыс. руб.

- Мероприятия по капитальному ремонту в рамках ремонтов, предусмотренных производственной программой - 2000,00 тыс. руб. Учтены фактически выполненные мероприятия по капитальному ремонту:

- по модернизации водопровода от водонапорной башни ул. Калининская, 61 до ул. Мира, 44 на сумму 196,38 тыс. руб. в соответствии с актом о приемке работ, выполненных в рамках договора от 22.07.2021 № 04/07-21;

- по модернизации скв. 532 (Раздольный), скв. 703 (Лесозавод), скв. 792 (пер. Базовый), реконструкции павильонов скв. 532, 703 и обустройству ЗСО на скв. 792 на сумму 806,22 тыс. руб. в соответствии с актом о приемке работ, выполненных в рамках договора от 22.09.2021 № 08/09-21;

- по модернизации водопровода по ул. 1-Микрорайон, замена участка водопровода от водонапорной башни на территории ЦГБ до дома № 1 ул. 1-Микрорайон на сумму 997,40 тыс. руб. в соответствии с актом о приемке работ, выполненных в рамках договора от 22.07.2021 № 05/07-21.

Учитывая необходимость исполнения концессионером мероприятий инвестиционной программы, обеспечения достижения плановых значений показателей надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, предусмотренных такой инвестиционной программой в течение всего периода регулирования, специалистом в составе данных расходов учтены также:

- **Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы** в размере ***0,00*** тыс. руб.

В соответствии с пунктом 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.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке на 2023 год не заявлены.

В результате проведенного анализа расходы определены в размере - ***0,00*** тыс. руб.

ΔИi-2 = 2000,00 \*(2000/2000,00 – 1) = 0,00 тыс. руб.

где:

- 2000,00 тыс. руб.

- 2000,00 тыс. руб.

- 2000,00 тыс. руб.

Справочно: 2000,00 тыс. руб. – модернизация водопровода от ул. Калининская, 61 до ул. Мира, 44 (196,38 тыс. руб.), модернизация скв. 532 (п. Раздольный) ул. Антибесская, скв. 703 (Лесозавод), скв. 792 (пер. Базовый) (806,22 тыс. руб.), модернизация водопровода по ул. 1-й Микрорайон от водонапорной башни на территории ЦГБ до дома № 1 ул. 1-й Микрорайон (997,40 тыс. руб.).

Сумма 2000,00 тыс. руб. включает фактически учтенные источники инвестиционной программы при корректировке тарифов за 2021 год амортизацию – 1274,07 тыс. руб., прибыль на капитальные вложения – 725,93 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 по данной статье для учета в необходимой валовой выручке заявлены расходы в сумме ***-4548,55*** тыс. руб.

В соответствии с пунктом 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) 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 Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Согласно пункту 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на i-2-й год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода индексации, рассчитывается с учетом пунктов 22-[23](consultantplus://offline/ref=86F7B0ACBCC8A3BDC9BA234FA4EF1286F789835BE8F185CD89371811B687AFFB56AEB292774DB689102AD8A34C058366C2C1E6E1335FD62Ai5FEK) Основ ценообразования по формуле (38):

где:

 - операционные расходы, в i-2 году, определенные исходя из уточненных параметров расчета тарифов (индексов) в соответствии с формулой (40) Методических указаний, тыс. руб.;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в (i-2)-м году, определяемые с учетом пунктов 22, 29, 49, [51](consultantplus://offline/ref=3BA6FA74A50E718E896531E72E8AA562FB3430D6E311DF667BD716ED2D9D3612CCF2EE1AA74099A5504CF8837583645003327A1CE2F113E4P9I4K) - 60 и 88 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) 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 Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с пунктом 86 Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) 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 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;

 - 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



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 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 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 Методических указаний, тыс. руб.

Расчет размера 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, по услуге водоснабжение представлен в таблице 7.

Таблица 7



При корректировке НВВ за 2021 год статья «расходы на электрическую энергию» корректировалась с учетом следующих факторов.

В соответствии с пунктом 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 пункта 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).

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 Федерального закона от 23.11.2009 № 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.

Как следует из материалов тарифного дела 2021 года экономия была достигнута вследствие проведения мероприятий по энергосбережению, которые учтены регулятором при тарифном регулировании в составе операционных расходов.

**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»**

В соответствии с пунктом 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)

где:

 - агрегированный показатель надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, рассчитанный в соответствии с порядком 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 № 162/пр (зарегистрирован Минюстом России 23.07.2014, регистрационный № 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%.

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

Плановые и фактические значения показателей надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения (по услуге холодного водоснабжения питьевой водой) представлены в таблице 8.

таблица 8

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **План 2021** | **Факт 2021** |
| **Холодное водоснабжение питьевой водой** | | |
| **Показатели качества воды** | | |
| 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) | 0,0 | 0,0 |
| 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) | 0,3 | 0,3 |
| **Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения** | | |
| 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.) | 4,0 | 3,80 |
| **Показатели энергетической эффективности использования ресурсов, в том числе уровень потерь воды** | | |
| Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть (в процентах) | 3,96 | 2,91 |
| 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 | - | - |
| 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 | - | - |
| 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) | 1,65 | 1,01 |

Проанализировав представленные материалы 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 «Горводоканал» равен нулю.

Таким образом, на 2023 год экономически обоснованные расходы с учетом составили ***(-1277)*** тыс. руб. на 2024-2027 годы данные расходы приняты в размере ***0,00*** тыс. руб.

Неподконтрольные расходы приняты на уровне:

2023 год (-26,39) тыс. руб., в том числе по периодам календарной разбивки:

- **с 01.01.2023 по 31.12.2023** в сумме ***(-26,39)*** тыс. руб. (распределение НВВ по периодам календарной разбивки не производится в соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053),

- **на 2024 год** в сумме ***1374,57*** тыс. руб., в том числе по периодам календарной разбивки:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 687,28 тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 687,28 тыс. руб.;

- **на 2025 год** в сумме ***1515,85*** тыс. руб., в том числе по периодам календарной разбивки:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 207,93 тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 1307,93 тыс. руб.;

- **на 2026 год** в сумме ***1570,65*** тыс. руб., в том числе по периодам календарной разбивки:

- с 01.01.2026 по 30.06.2026 – 785,33 тыс. руб.;

- с 01.07.2026 по 31.12.2026 – 785,33 тыс. руб.;

- **на 2027 год** в сумме ***1621,32*** тыс. руб., в том числе по периодам календарной разбивки:

- с 01.01.2027 по 30.06.2027 – 810,66 тыс. руб.;

- с 01.07.2027 по 31.12.2027 – 810,66 тыс. руб.

**Амортизация**

В соответствии с пунктом 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](consultantplus://offline/ref=C1ADBE82C5EFB4E3CC542DEAB0FBAFB0346D8A791670674E7788FC9797BDCAE913B59B32AE67E1FC6C5667181F6E1847E7329FED67IFTFH) 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).

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке в сфере водоснабжения расходы по данной статье на 2023-2027 годы в размере ***1201,93*** тыс. руб. (на каждый год регулирования).

В процессе экспертизы расходы на амортизацию имущества приняты на 2023-2027 годы в размере ***694,77*** тыс. руб. (на каждый год регулирования) в соответствии с затратами, определенными регулятором при расчете предельных значений долгосрочных параметров регулирования тарифов организатору конкурса на заключение концессионного соглашения, и заключенному концессионному соглашению. Данные предельные значения рассчитывались регулятором с учетом мероприятий по строительству, модернизации и реконструкции объектов централизованных систем водоснабжения Мариинского муниципального округа, предусмотренных концессионным соглашением, и сроках принятия к учету стоимости объектов основных средств по годам соответственно (Таблица 3).

Таблица 3

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Год | Затраты на реко-нструк-цию, тыс.руб. | Амортизация, тыс. руб. | | | | | | | | | | | итого |
| 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 до 20.11 |
| 2018 | 166,96 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2019 | 2000,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2020 | 1869,99 |  | 43,84 | 169,41 | 169,41 | 169,41 | 169,41 | 169,41 | 169,41 | 169,41 | 169,41 | 155,2899 | 1554,39 |
| 2021 | 2000,00 |  |  |  | 236,21 | 236,21 | 236,21 | 236,21 | 236,21 | 236,21 | 236,21 | 216,53 | 1869,99 |
| 2022 | 2500,00 |  |  |  |  | 289,16 | 289,16 | 289,16 | 289,16 | 289,16 | 289,16 | 265,06 | 2000,00 |
|  |  |  |  |  |  |  | 125,00 |  |  |  |  |  |  |
|  | 8536,95 | 0,00 | 43,84 | 169,41 | 405,62 | 694,77 | 694,77 | 694,77 | 694,77 | 694,77 | 694,77 | 636,88 | 5424,38 |

Расходы по статье с разбивкой по периодам составили:

**- с 01.01.2023 по 31.12.2023 – 694,77 тыс. руб.** (распределение НВВ по периодам календарной разбивки не производится в соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053);

**- с 01.01.2024 по 30.06.2024 –** **347,39 тыс. руб.;**

**- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 347,39 тыс. руб.;**

**- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 347,39 тыс. руб.;**

**- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 347,39 тыс. руб.;**

**- с 01.01.2026 по 30.06.2026 – 347,39 тыс. руб.;**

**- с 01.07.2026 по 31.12.2026 – 347,39 тыс. руб.;**

**- с 01.01.2027 по 30.06.2027 – 347,39 тыс. руб.;**

**- с 01.07.2027 по 31.12.2027 – 347,39 тыс. руб.**

**«Нормативная прибыль»**

В соответствии с пунктом 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.

Организацией для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2023-2027 годы в сумме не заявлены. Регулятором данные расходы установлены на 2023-2027 годы в размере ***0,00*** тыс. руб. в соответствии с установленными ДПР.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

В соответствии с пунктом 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.

Организацией заявлены для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2023 год - ***2526,54***тыс. руб., на 2024 год – ***2557,17*** тыс. руб., на 2025 год – ***2738,02*** тыс. руб., на 2026 год – ***2940,79*** тыс. руб., на 2027 год – ***3168,50*** тыс. руб.

В соответствии с пунктом 86(1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль определена в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования (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).

В процессе экспертизы расходы по статье приняты:

- на 2023 год -***1817,57 тыс. руб.,*** в том числе с учетом календарной разбивки:

**- с 01.01.2023 по 31.12.2023** в сумме ***1817,57*** тыс. руб. (распределение НВВ по периодам календарной разбивки не производится в соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053);

- на 2024 год – ***1965,50 тыс. руб***., в том числе с учетом календарной разбивки:

**- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – *282,62*** тыс. руб.;

**- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – *1682,88*** тыс. руб.;

- на 2025 год – ***2080,81 тыс. руб***., в том числе с учетом календарной разбивки:

**- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – *204,10*** тыс. руб.;

**- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – *1876,70*** тыс. руб.;

- на 2026 год – ***2200,67 тыс. руб***., в том числе с учетом календарной разбивки:

**- с 01.01.2026 по 30.06.2026 – *555,21*** тыс. руб.;

**- с 01.07.2026 по 31.12.2026 – *1645,21*** тыс. руб.;

- на 2027 год – ***2330,06 тыс. руб***., в том числе с учетом календарной разбивки:

**- с 01.01.2027 по 30.06.2027 – *1165,03*** тыс. руб.;

**- с 01.07.2027 по 31.12.2027 – *1165,03***тыс. руб.

**Величина изменения необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов»**

В соответствии с пунктом 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 пунктом 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.

Организацией заявлены расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке в размере - 2933,58 тыс. руб. (уменьшение), на 2024-2027- 0,0 тыс. руб.

Корректировка общей суммы необходимой валовой выручки на 2023-2027 годы приведена в таблице 9:

таблица 9

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Корректировка НВВ в целях сглаживания: | 2019 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| увеличение | 145,18 |  | 2788,4 |  |  | 2000 | 4700 | 6057,96 |
| уменьшение |  | -2933,58 | -7598,65 | -7361,80 | -6938,02 | -5056,6 | -6413,11 | -7815,34 |

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов величина необходимой валовой выручки составила по услуге водоснабжение:

– на 2023 год ***30807,25*** тыс. руб.

НВВ2023 = 22632,28 + 13050,12 +(-26,39) + 694,77 + 0 + 1817,57 + (-7361,80)= 30807,25 тыс. руб.;

- на 2024 год - ***34337,50*** тыс. руб.

НВВ2024 = 23459,76 + 13780,92 + 1374,57+694,77 + 0 + 1965,50 + (-6938,02) = 34337,50 тыс. руб.;

- на 2025 год - ***40640,37*** тыс. руб.

НВВ2025 = 24154,17 + 15251,40 + 1515,85 + 694,77 + 0 + 2080,81 + (-3056,64) = 40640,37 тыс. руб.

- на 2026 год – ***44500,90*** тыс. руб.

НВВ2026 = 24864,20 + 16878,79 + 1570,65 + 694,77 + 0 + 2200,42 + (-1713,11) = 44500,90 тыс. руб.

- на 2027 год – ***47173,85*** тыс. руб.

НВВ2027 = 25605,26 + 18679,82 + 1621,32 + 694,77+0+2330,06 + (-1757,38) = 47173,85 тыс. руб.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов величина необходимой валовой выручки по услуге водоснабжение на 2023-2027 годы с разбивкой по периодам составила:

- **с 01.01.2023 по 31.12.2023** – ***30807,25*** тыс. руб. (распределение НВВ по периодам календарной разбивки не производится в соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053);

- **с 01.01.2024 по 30.06.2024** – ***15403,62*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2024 по 31.12.2024** – ***18933,88*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2025 по 30.06.2025** – ***18933,88*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2025 по 31.12.2025** – ***21706,48*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2026 по 30.06.2026** – ***21705,45*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2026 по 31.12.2026** – ***22795,45*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2027 по 30.06.2027** – ***22795,45*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2027 по 31.12.2027** – ***24378,41*** тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам произведено исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2025, 2026, 2027 годов над уровнем тарифа, действующим по состоянию на 31 декабря 2024, 2025, 2026 года на основании положений пункта 9 Основ ценообразования. На второе полугодие НВВ определена как разница между годовой ННВ за минусом расходов 1 полугодия.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

На 2023-2027 годы организацией заявлены следующие планируемые объемы по водоснабжению поднято воды - ***1124847,02*** м3, подано воды в сеть – ***1119497,02*** м3, потери воды – ***44762,24*** м3, отпущено по категориям потребителей ***1074734,78*** м3, в том числе населению – ***712396,25*** м3.

Согласно пункту 4 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных Приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее – Методические указания), 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 пунктом 6 Методических указаний объем отпуска сточных вод, 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 заключенных организацией договоров водоснабжения, единых договоров водоснабжения и водоотведения.

При этом специалистом принималось во внимание, что в соответствии с пунктом 5 Методических указаний темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) не должен превышать 5 процентов в год.

В соответствии с пунктом 8 Методический указаний расчет объема принятых сточных вод на очередной год осуществляется в соответствии с формулами (1) и (1.1), с использованием данных о фактическом объеме принимаемых сточных вод и динамики объема принимаемых сточных вод за последние 3 года, а также информации об объеме сточных вод, принимаемых от новых абонентов, объекты которых подключены (планируется подключить) к централизованной системе водоотведения и информации об объеме сточных вод, принимавшемся от абонентов, водоотведение которых прекращено (планируется прекратить):

, (1)

, (1.1)

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. м3. 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.

Для расчета объема отпущенной воды по категориям потребителей специалистом использовались сведения о фактических объемах отпущенной вод за 2021 год, в соответствии с представленными в материалах тарифного дела документами, а также данные о фактических объемах реализованной воды за 2018-2020 гг., представленные в предыдущих тарифных делах. Расчет объемов отпущенной воды по категориям потребителей представлен в таблице 10.

таблица 10



При определении темпа изменения объема отпущенной воды, объема принятых сточных вод по категориям потребителей за 2018-2020 годы в соответствии с пунктами 5, 8 Методических указаний регулятором принималось во внимание, что темп изменения (снижения) объемов оказываемых услуг не должен превышать 5 процентов в год.

Планируемый объем отпуска воды, объем принятых сточных вод в разрезе потребителей на 2023 год представлен в таблице 11:

таблица 11

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Поднято воды/пропущено сточных вод, всего |
| ***Водоснабжение,*** м3 | | | | |
| Предложение организации | 712396,25 | 107420,80 | 254917,73 | 1124847,02 |
| Предложение РЭК КО | 712826,14 | 107422,22 | 254917,73 | 1124847,02 |

Проанализировав представленные документы, специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять планируемые показатели объемов обеспечения оказываемых услуг:

- на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 – поднято воды ***1124847,02*** м3, отпущено по категориям потребителей ***1075166,09*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***712826,14*** м3;

- на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 – поднято воды ***562423,51*** м3, отпущено по категориям потребителей ***537583,05*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***356413,07*** м3;

- на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 – поднято воды ***562423,51*** м3, отпущено по категориям потребителей ***537583,05*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***356413,07*** м3;

- на период с 01.01.2025 по 30.06.2025 – поднято воды ***562423,51*** м3, отпущено по категориям потребителей ***537583,05*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***356413,07*** м3;

- на период с 01.07.2025 по 31.12.2025 – поднято воды ***562423,51*** м3, отпущено по категориям потребителей ***537583,05*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***356413,07*** м3;

- на период с 01.01.2026 по 30.06.2026 – поднято воды ***562423,51*** м3, отпущено по категориям потребителей ***537583,05*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***356413,07*** м3;

- на период с 01.07.2026 по 31.12.2026 – поднято воды ***562423,51*** м3. отпущено по категориям потребителей ***537583,05*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***356413,07*** м3;

- на период с 01.01.2027 по 30.06.2027 – поднято воды ***562423,51*** м3, отпущено по категориям потребителей ***537583,05*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***356413,07*** м3;

- на период с 01.07.2027 по 31.12.2027 – поднято воды ***562423,51*** м3, отпущено по категориям потребителей ***537583,05*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***356413,07*** м3;

**Водоотведение**

**Анализ расчета величины необходимой валовой выручки**

Организацией заявлена необходимая валовая выручка:

- на 2023 год в размере 53022,47 тыс. руб., тариф – в размере 88,91 руб./м3;

- на 2024 год в размере 52501,65 тыс. руб., тариф – в размере 88,047 руб./м3;

- на 2025 год в размере 56836,51 тыс. руб., тариф – в размере 95,31 руб./м3;

- на 2026 год в размере 61496,67 тыс. руб., тариф – в размере 103,12 руб./м3;

- на 2027 год в размере 67022,07 тыс. руб., тариф – в размере 112,39 руб./м3.

В соответствии с пунктом 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 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.

**Операционные расходы**

Согласно части 1 статьи 10, части 1 статьи 42 Федерального закона от 21.07.2005 № 115-ФЗ «О концессионных соглашениях» (далее – ФЗ № 115-ФЗ) концессионное соглашение, объектом которого являются, в том числе централизованные системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельные объекты таких систем, и реализация концессионером производимых товаров, выполнение работ, оказание услуг осуществляется по регулируемым ценам (тарифам) и (или) с учетом установленных надбавок к ценам (тарифам), должно содержать в качестве существенного условия значения долгосрочных параметров регулирования деятельности концессионера (долгосрочных параметров регулирования тарифов, определенных в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации в сфере водоснабжения и водоотведения.

В соответствии с частями 1, 2 статьи 47 ФЗ № 115-ФЗ по концессионному соглашению, объектом которого являются, в том числе централизованные системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельные объекты таких систем, в качестве критериев конкурса устанавливаются долгосрочные параметры регулирования деятельности концессионера, в том числе базовый уровень операционных расходов, который устанавливается на первый год действия концессионного соглашения (расчет базового уровня операционных расходов в последующие годы действия концессионного соглашения осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере государственного регулирования цен (тарифов).

В силу положений части 12 статьи 32 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» (далее – ФЗ № 416-ФЗ), пункта 31(1) Основ ценообразования, в случае если долгосрочные параметры регулирования деятельности концессионера, предусмотренные конкурсной документацией и согласованные органом регулирования в порядке, установленном правилами регулирования цен (тарифов), указанные в конкурсном предложении концессионера на право заключения концессионного соглашения, установлены концессионным соглашением, объектом которого являются, в том числе централизованные системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельные объекты таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, орган регулирования обязан использовать их при установлении долгосрочных тарифов для регулируемых организаций, владеющих вышеуказанными объектами на основании концессионного соглашения.

К числу долгосрочных параметров регулирования, устанавливаемых на долгосрочный период регулирования, в течении которого они не пересматриваются, для формирования тарифов с применением методов обеспечения доходности инвестированного капитала и индексации установленных тарифов относится базовый уровень операционных расходов (уровень операционных расходов, установленный на первый год долгосрочного периода регулирования) (пункты 72, 79 Основ ценообразования).

Пунктом 60 Основ ценообразования установлено, что операционные расходы регулируемой организации определяются на каждый год долгосрочного периода регулирования путем индексации установленного базового уровня операционных расходов с применением индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на очередной год и плановый период, индекс эффективности операционных расходов и индекс изменения количества активов.

С учетом вышеизложенного, в случае если регулируемая организация владеет на основании концессионного соглашения, в том числе централизованными системами холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельными объектами таких систем, орган регулирования обязан применить установленный концессионным соглашением и согласованный им в установленном порядке базовый уровень операционных расходов, определенный с учетом положений основ ценообразования, в качестве долгосрочного параметра регулирования деятельности концессионера при расчете долгосрочных тарифов для регулируемой организации в течении всего срока действия концессионного соглашения независимо от периода, на который установлены долгосрочные тарифы (на весь срок действия концессионного соглашения или на несколько долгосрочных периодов регулирования). На последующие годы долгосрочных периодов регулирования (последующие годы действия концессионного соглашения) операционные расходы рассчитываются путем индексации базового уровня операционных расходов).

Согласно пункту 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.

При расчете операционных расходов на 2023-2027 годы регулятором использовались следующие показатели:

- базовый уровень операционных расходов 2018 года – ***8533,59*** тыс. руб.;

- индексы потребительских цен на 2019 год – 104,5%, на 2020 год – 103,4%, на 2022 год – 113,9%, на 2023 год – 106,0%, на 2024 год – 104,7%, на 2025-2027 годы – 104,0%, согласно прогнозу Минэкономразвития России;

- индекс эффективности операционных расходов на 2023-2027 годы -1%;

- индекс изменения количества активов на 2021 год -0,0063.

В соответствии с вышеуказанной формулой, уровень операционных расходов по транспортировке сточных вод составляет:

- **на 2023 год** – ***11367,53*** тыс. руб.:

ОР2023 = 8533,59 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+0,0063)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,139) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,06) х (1+0)] = 11367,53 тыс. руб.;

- **на 2024 год** – ***11782,78*** тыс. руб.:

ОР2024 = 8533,59 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+0,0063)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,139) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,06) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] = 11782,78 тыс. руб., в том числе:

**- с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***5751,84*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***6030,94*** тыс. руб.;

- **на 2025 год** – ***12131,55*** тыс. руб.:

ОР2025 = 8322,89 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+0,0063)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,139) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,06) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] = 12131,55 тыс. руб., в том числе:

**- с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***6065,78*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***6065,78*** тыс. руб.;

- **на 2026 год** – ***12490,65*** тыс. руб.;

ОР2026 = 8322,89 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+0,0063)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,139) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,06) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] = 12490,65 тыс. руб., в том числе:

**- с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***6245,32*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***6245,32*** тыс. руб.;

- **на 2027 год** – ***12860,37*** тыс. руб.

ОР2027 = 8322,89 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+0,0063)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,139) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,06) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,047) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] х [(1- 1%/100%) х (1+0,04) х (1+0)] = 12860,37 тыс. руб., в том числе:

**- с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***6430,19*** тыс. руб.;

- **с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***6430,19*** тыс. руб.

**Расходы на приобретение энергетических ресурсов**

В соответствии с пунктом 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.

Согласно пункту 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.

Поставщиками электрической энергии ООО «Горводоканал» в сфере водоотведения являются: ПАО «Кузбассэнергосбыт» на основании договора электроснабжения от 21.01.2021 № 350380, ООО «Русэнергосбыт» на основании договора от 01.05.2013 № 306.

Организацией расходы на электрическую энергию предложены в размере:

- на 2023 год 3554,12 тыс. руб. (объем электрической энергии – 512,86 тыс. кВт\*ч, цена – 6,93 руб./кВт\*ч);

- на 2024 год – 3874,43 тыс. руб. (объем электрической энергии – 512,86 тыс. кВт\*ч, цена – 7,55 руб./кВт\*ч);

- на 2025 год – 4223,13 тыс. руб. (объем электрической энергии – 512,86 тыс. кВт\*ч, цена – 8,23 руб./кВт\*ч);

- на 2026 год – 4603,21 тыс. руб. (объем электрической энергии – 512,86 тыс. кВт\*ч, цена – 8,98 руб./кВт\*ч);

- на 2027 год – 5017,50 тыс. руб. (объем электрической энергии – 512,86 тыс. кВт\*ч, цена – 9,78 руб./кВт\*ч).

В качестве обоснования представлены договоры энергоснабжения, счета-фактуры за 2021 год с расшифровками количества электрической энергии по точкам учета.

Расчет расходов на электроэнергию представлен в таблице 13.

Таблица 13

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт 2021 | ПАО "Кузбассэнергосбыт" | | | ООО "Русэнергосбыт" | | |
| Кол-во, квт\*ч | Цена э/э, руб./кв\*ч с НДС | Сумма, руб. с НДС | Кол-во (мощность), МВт\*ч | Цена, руб/мв\*ч по сч/фактурам с НДС | Сумма, руб. с НДС |
| январь | 42234 | 6,3399906 | 267763,163 | 1,259 | 6465,168 | 8139,646512 |
| февраль | 37419 | 6,588602008 | 246538,8985 | 1,279 | 6727,08 | 8603,93532 |
| март | 40398 | 6,249768961 | 252478,1665 | 1,263 | 6423,072 | 8112,339936 |
| апрель | 50858 | 6,026785879 | 306510,2762 | 1,929 | 6768,708 | 13056,83773 |
| май | 48484 | 5,814649711 | 281917,4766 | 1,929 | 6572,928 | 12679,17811 |
| июнь | 53376 | 5,639195208 | 300997,6834 | 1,878 | 6467,556 | 12146,07017 |
| июль | 45502 | 6,04995637 | 275285,1147 | 2,251 | 6907,944 | 15549,78194 |
| август | 46741 | 5,983917809 | 279694,3023 | 1,507 | 6522,216 | 9828,979512 |
| сентябрь | 32950 | 6,413285734 | 211317,7649 | 1,192 | 6728,052 | 8019,837984 |
| октябрь | 45094 | 6,486414203 | 292498,3621 | 1,256 | 6877,824 | 8638,546944 |
| ноябрь | 36918 | 6,770452562 | 249951,5677 | 1,452 | 7170,756 | 10411,93771 |
| декабрь | 32359 | 6,586785031 | 213141,7768 | 6,958 | 6138,372 | 42710,79238 |
| Итого | **512333** | **6,203181432** | **3178094,553** | **24,153** | **6537,402569** | **157897,8843** |
| прогноз 2023г |  | ***7,000910565*** |  |  | ***7378,11254*** |  |

Расходы на электроэнергию для учета в необходимой валовой выручке на 2023-2027 годы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- **на 2023 год** в размере ***3718,01*** тыс. руб., включая:

- расходы по уровню напряжения НН – 3539,80 тыс. руб. Объем электроэнергии НН рассчитан исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии 0,86 кВт\*ч/м3 и плановых объемов пропущенных сточных вод на 2023 год – 587930,35 м3, и принят на уровне 506,71 тыс. кВт\*ч. Средний тариф принят по фактической средневзвешенной цене электрической энергии за 2021 год (6,203 руб./кВт\*ч) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на 2022 год 104,5%, на 2023 год - 108,0% на уровне 7,00 руб./кВт\*ч;

- расходы на мощность по НН – 178,20 тыс. руб. Годовой объем мощности принят на уровне 24,15 Мвт\*ч по факту 2021 года. Средний тариф на заявленную мощность принят по фактической средневзвешенной цене мощности за 2021 год (6537,4 руб./мВт/мес.) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на 2022 год 104,5%, на 2023 год-108,0% на уровне 7,38 руб./кВт/мес.;

- **на 2024 год** в размере ***3926,21*** тыс. руб., включая:

- расходы по уровню напряжения НН – 3738,03 тыс. руб. Объем электроэнергии НН рассчитан исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии 0,86 кВт\*ч/м3 и плановых объемов пропущенных сточных вод на 2023 год – 587930,35 м3, и принят на уровне 506,71 тыс. кВт\*ч. Средний тариф принят по фактической средневзвешенной цене электрической энергии за 2021 год (6,203 руб./кВт\*ч) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на 2022 год - 104,5%, на 2023 год - 108,0%, на 2024 год – 105,6% на уровне 6,26 руб./кВт\*ч;

- расходы на мощность по НН – 188,18 тыс. руб. Годовой объем мощности принят на уровне 24,15 Мвт\*ч по факту 2021 года. Средний тариф на заявленную мощность принят по фактической средневзвешенной цене мощности за 2021 год (6537,4 руб./мВт/мес.) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на 2022 год - 104,5%, на 2023 год - 108,0% на 2024 год – 105,6% на уровне 7,79 руб./кВт/мес.

- **с 01.01.2024 по 30.06.2024** – ***1863,11*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2024 по 31.12.2024** – ***1863,11*** тыс. руб.;

- **на 2025 год** в размере ***4130,38*** тыс. руб., включая:

- расходы по уровню напряжения НН – 3932,41 тыс. руб. Объем электроэнергии НН рассчитан исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии 0,86 кВт\*ч/м3 и плановых объемов пропущенных сточных вод на 2023 год – 587930,35 м3, и принят на уровне 506,71 тыс. кВт\*ч. Средний тариф принят по фактической средневзвешенной цене электрической энергии за 2021 год (6,203 руб./кВт\*ч) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на 2022 год - 104,5%, на 2023 год - 108,0%, на 2024 год – 105,6%, на 2025 год – 105,2% на уровне 7,78 руб./кВт\*ч;

- расходы на мощность по НН – 197,97 тыс. руб. Годовой объем мощности принят на уровне 24,15 Мвт\*ч по факту 2021 года. Средний тариф на заявленную мощность принят по фактической средневзвешенной цене мощности за 2021 год (6537,4 руб./мВт/мес.) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на 2022 год - 104,5%, на 2023 год - 108,0% на 2024 год – 105,6%, на 2025 год – 105,2% на уровне 8,20 руб./кВт/мес.

- **с 01.01.2025 по 30.06.2025** – ***2065,19*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2025 по 31.12.2025** – ***2065,19*** тыс. руб.;

- **на 2026 год** в размере ***4345,16*** тыс. руб., включая:

- расходы по уровню напряжения НН – 3136,89 тыс. руб. Объем электроэнергии НН рассчитан исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии 0,86 кВт\*ч/м3 и плановых объемов пропущенных сточных вод на 2023 год – 587930,35 м3, и принят на уровне 506,71 тыс. кВт\*ч. Средний тариф принят по фактической средневзвешенной цене электрической энергии за 2021 год (6,203 руб./кВт\*ч) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на 2022 год - 104,5%, на 2023 год - 108,0%, на 2024 год – 105,6%, на 2025–2026 годы - 105,2% на уровне 8,18 руб./кВт\*ч;

- расходы на мощность по НН – 208,26 тыс. руб. Годовой объем мощности принят на уровне 24,15 Мвт\*ч по факту 2021 года. Средний тариф на заявленную мощность принят по фактической средневзвешенной цене мощности за 2021 год (6537,4 руб./мВт/мес.) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на 2022 год - 104,5%, на 2023 год - 108,0% на 2024 год – 105,6%, на 2025-2026 годы – 105,2% на уровне 8,62 руб./кВт/мес.

- **с 01.01.2026 по 30.06.2026** – ***2172,58*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2026 по 31.12.2026** – ***2172,58*** тыс. руб.;

- **на 2027 год** в размере ***4571,11*** тыс. руб., включая:

- расходы по уровню напряжения НН – 4352,01 тыс. руб. Объем электроэнергии НН рассчитан исходя из утвержденного удельного расхода электрической энергии 0,86 кВт\*ч/м3 и плановых объемов пропущенных сточных вод на 2023 год – 587930,35 м3, и принят на уровне 506,71 тыс. кВт\*ч. Средний тариф принят по фактической средневзвешенной цене электрической энергии за 2021 год (6,203 руб./кВт\*ч) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на 2022 год - 104,5%, на 2023 год - 108,0%, на 2024 год – 105,6%, на 2025–2027 годы - 105,2% на уровне 8,61 руб./кВт\*ч;

- расходы на мощность по НН – 219,09 тыс. руб. Годовой объем мощности принят на уровне 24,15 Мвт\*ч по факту 2021 года. Средний тариф на заявленную мощность принят по фактической средневзвешенной цене мощности за 2021 год (6537,4 руб./мВт/мес.) с учетом ИЦП по прогнозу Минэкономразвития России на 2022 год - 104,5%, на 2023 год - 108,0% на 2024 год – 105,6%, на 2025-2027 годы – 105,2% на уровне 9,07 руб./кВт/мес.

- **с 01.01.2027 по 30.06.2027** – ***2285,55*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2027 по 31.12.2027** – ***2285,55*** тыс. руб.

**Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы в соответствии с пунктом 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 выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и проценты по ним, с учетом положений, предусмотренных пунктом 20 Методических указаний.

Организацией предложены расходы в размере ***33010,94***тыс. руб. в том числе:

- Затраты на покупную тепловую энергию - *196,67* тыс. руб.;

- Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем-услуги по очистке сточных вод - в сумме *31909,94* тыс. руб.;

- Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов – *530,57* тыс. руб. («Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения»).

**«Затраты на покупную тепловую энергию»**

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

- 2023 год в сумме ***196,67*** тыс. руб.;

- 2024 год в сумме ***214,37*** тыс. руб.;

- 2025 год в сумме ***233,66*** тыс. руб.;

- 2026 год в сумме ***254,69*** тыс. руб.;

- 2027 год в сумме ***277,62*** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов в материалах тарифного дела организацией представлены:

- реестр по указанной статье расходов за 2021 год;

- счета-фактуры, акты выполненных работ, расшифровки за 2021 год;

- договора теплоснабжения от 26.11.2016 № 26/29-п, заключенного с ООО «Теплосервис», ООО «ТеплоСнаб» от 01.08.2019 № 79, ООО «А-Энерго» от 01.11.2016 № ТС2752016.

Проанализировав представленные материалы, специалист полагает экономически обоснованным учесть расходы на 2023 года в размере ***185,84***  тыс. руб., рассчитаны исходя из количества тепловой энергии и горячей воды по факту 2021 года, тарифов 2022 года согласно постановлению РЭК Кемеровской области от 14.07.2017 № 105 (ред. от 26.08.2021) «Об установлении ООО «А-Энерго» долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Мариинска, на 2017 - 2022 годы», постановлению РЭК Кузбасса от 23.07.2020 № 152 (ред. от 30.12.2021) «Об установлении долгосрочных тарифов ООО «ТеплоСнаб» на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Мариинска (Мариинского муниципального округа), на 2020 - 2029 годы», постановлению РЭК Кемеровской области от 31.12.2017 № 781 (ред. от 21.10.2021) «Об установлении ООО «Теплосервис» долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке г. Мариинска (Мариинского муниципального района), на 2018 - 2022 годы», постановлению РЭК Кемеровской области от 31.12.2017 № 783 (ред. от 21.10.2021) «Об установлении ООО «Теплосервис» долгосрочных тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую на потребительском рынке г. Мариинска (Мариинского муниципального района), на 2018 - 2022 годы».

Расчет расходов по данной статье затрат представлен в таблице 15.

Таблица 15



Расходы по статье на 2024 год составили ***196,25*** тыс. руб., учтены по плану 2023 года с учетом индекса Минэкономразвития в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2024 год 105,6%.

Расходы по статье на 2025 год составили ***206,45*** тыс. руб., учтены по плану 2024 года с учетом индекса Минэкономразвития в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2025 год 105,2%.

Расходы по статье на 2026 год составили ***217,19*** тыс. руб., учтены по плану 2025 года с учетом индекса Минэкономразвития в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2026 год 105,2%.

Расходы по статье на 2027 год составили ***228,48***  тыс. руб., учтены по плану 2026 года с учетом индекса Минэкономразвития в сфере обеспечения электрической энергией, газом, паром согласно прогнозу Минэкономразвития России на 2027 год 105,2%.

**«Расходы на оплату работ и услуг сторонних организаций, связанных**

**с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем»**

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

- 2023 год в сумме ***31909,94*** тыс. руб., в том числе: объем покупки  у ООО «Водокомплекс» ***552891,91*** м3, тариф очистки – ***54,86*** руб./м3, объем покупки у МКП ММО «Ресурс» ***43456,63*** м3, тариф очистки – ***36,32*** руб./м3;

- 2024 год в сумме ***30161,10*** тыс. руб., в том числе: объем покупки у ООО «Водокомплекс» ***552891,91*** м3, тариф очистки – ***51,44*** руб./м3, объем покупки у МКП ММО «Ресурс» ***43456,63*** м3, тариф очистки – ***39,59*** руб./м3;

- 2025 год в сумме ***31599,38*** тыс. руб., в том числе: объем покупки у ООО «Водокомплекс» ***552891,91*** м3, тариф очистки – ***55,57*** руб./м3, объем покупки у МКП ММО «Ресурс» ***43456,63*** м3, тариф очистки – ***45,58*** руб./м3;

- 2026 год в сумме ***35195,33*** тыс. руб., в том числе: объем покупки у ООО «Водокомплекс» ***552891,91*** м3, тариф очистки – ***59,96*** руб./м3, объем покупки у МКП ММО «Ресурс» ***43456,63*** м3, тариф очистки – ***47,03*** руб./м3;

- 2027 год в сумме ***38469,24*** тыс. руб., в том числе: объем покупки у ООО «Водокомплекс» ***552891,91*** м3, тариф очистки – ***64,80*** руб./м3, объем покупки у МКП ММО «Ресурс» ***43456,63*** м3, тариф очистки – ***51,27*** руб./м3.

Организация передает весь объем отводимых стоков на очистку ООО «Водокомплекс», МКП ММО «Ресурс».

В соответствие с действующим законодательством ООО «Горводоканал» признано гарантирующим поставщиком для централизованной системы водоотведения Мариинского городского поселения. Затраты по очистке сточных вод ООО «Водокомплекс», МКП ММО «Ресурс» включены в тариф ООО «Горводоканал». Тарифы на водоотведение ООО «Водокомплекс» на 2023-2027 годы установлены постановлением РЭК Кузбасса № 629 от 25.11.2022, тарифы на водоотведение МКП ММО «Ресурс» на 2023-2027 годы установлены постановлением РЭК Кузбасса № 767 от 28.11.2022.

Расходы регулятором приняты на следующем уровне:

-  **на 2023 год**  – ***28608,94*** тыс. руб., рассчитаны исходя из объемов очищаемых стоков ООО «Водокомплекс» – ***536399,74*** м3 и тарифа на очистку сточных вод – ***42,36*** руб./м3, объемов МКП ММО «Ресурс» – ***51530,91*** м3, тарифа – ***42,36*** руб./м3 с НДС;

- **на 2024 год** – ***29550,66*** тыс. руб.:

-  **с** **01.01.2024 по 30.06.2024** – ***14304,21*** тыс. руб., рассчитаны исходя из объемов очищаемых стоков ООО «Водокомплекс» – ***268199,87*** м3 и тарифа на очистку сточных вод – ***42,36*** руб./м3, объемов МКП ММО «Ресурс» – ***25765,46*** м3, тарифа – ***114,23*** руб./м3;

- **с** **01.07.2024 по 31.12.2024** – ***15246,45*** тыс. руб., рассчитаны исходя из объемов очищаемых стоков ООО «Водокомплекс» – ***268199,87*** м3 и тарифа на очистку сточных вод – ***45,41*** руб./м3, объемов МКП ММО «Ресурс» – ***25765,46*** м3, тарифа – ***119,05*** руб./м3 с НДС;

- **на 2025 год** – ***30527,88*** тыс. руб.:

-  **с** **01.01.2025 по 30.06.2025** – ***15218,35*** тыс. руб., рассчитаны исходя из объемов очищаемых стоков ООО «Водокомплекс» – ***268199,87*** м3 и тарифа на очистку сточных вод – ***45,41*** руб./м3, объемов МКП ММО «Ресурс» – ***25765,46*** м3, тарифа – ***45,75*** руб./м3 с НДС;

- **с** **01.07.2025 по 31.12.2025** – ***15309,53*** тыс. руб., рассчитаны исходя из объемов очищаемых стоков ООО «Водокомплекс» – ***268199,87*** м3 и тарифа на очистку сточных вод – ***45,75*** руб./м3, объемов МКП ММО «Ресурс» – ***25765,46*** м3, тарифа – ***117,96*** руб./м3 с НДС;

- **на 2026 год** – ***30848,11*** тыс. руб.:

-  **с** **01.01.2026 по 30.06.2026** – ***15276,55*** тыс. руб., рассчитаны исходя из объемов очищаемых стоков ООО «Водокомплекс» – ***268199,87*** м3 и тарифа на очистку сточных вод – ***45,75*** руб./м3, объемов МКП ММО «Ресурс» – ***25765,46*** м3, тарифа – ***116,68*** руб./м3 с НДС;

- **с** **01.07.2026 по 31.12.2026** – ***15571,57*** тыс. руб., рассчитаны исходя из объемов очищаемых стоков ООО «Водокомплекс» – ***268199,87*** м3 и тарифа на очистку сточных вод – ***46,85*** руб./м3, объемов МКП ММО «Ресурс» – ***25765,46*** м3, тарифа – ***116,68*** руб./м3 с НДС;

- **на 2027 год** – ***31868,16*** тыс. руб.:

-  **с** **01.01.2027 по 30.06.2027** – ***15571,57*** тыс. руб., рассчитаны исходя из объемов очищаемых стоков ООО «Водокомплекс» – ***268199,87*** м3 и тарифа на очистку сточных вод – ***46,85*** руб./м3, объемов МКП ММО «Ресурс» – ***25765,46*** м3, тарифа – ***116,68*** руб./м3 с НДС;

- **с** **01.07.2027 по 31.12.2027** – ***16296,59*** тыс. руб., рассчитаны исходя из объемов очищаемых стоков ООО «Водокомплекс» – ***268199,87*** м3 и тарифа на очистку сточных вод – ***49,13*** руб./м3, объемов МКП ММО «Ресурс» – ***25765,46*** м3, тарифа – ***121,09*** руб./м3 с НДС.

**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 для учета в необходимой валовой выручке заявлены расходы по данной статье на 2023-2027 годы (на каждый год регулирования) в сумме 530,57 тыс. руб., а именно: «Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения».

В качестве обосновывающих материалов представлены: декларация по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения за 2021 год, оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 2021 год.

При расчете единого налога, уплачиваемого организацией, применяющей УСН, учтена общая сумма налога согласно налоговой декларации 2021 года – 1182,804 тыс. руб., распределение произведено регулятором пропорционально выручке (водоснабжение – 27504,05545 тыс. руб., водоотведение – 41806,62104 тыс. руб.) согласно Налоговому Кодексу РФ на уровне 29,51% и 44,86% соответственно (Таблица 18).

Сумма по единому налогу, уплачиваемому организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения, принимается по предложению организации в размере 530,57 тыс. руб. в соответствии с представленной декларацией за 2021 год «Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей УСН» - по факту 2021 года пропорционально выручке по видам деятельности. (в соответствии с долей распределения выручки по видам деятельности, приходящейся на водоотведение- 44,85%) (Таблица 16).

Таблица 16

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Виды деятельности | 2021 год | Распределение | | предложение РЭК к учету, руб. |
| единый налог факт по бухучету (сч.20), руб. | База- выручка от реализации услуг, руб. | % |
| ИТОГО регулируемые виды деятельности | 1179517,88 | 92941585,23 |  | 1179517,889 |
| ВС | 349052,85 | 27504055,45 | 0,295106249 | 349052,8522 |
| ВО | 530566,13 | 41806621,04 | 0,4485664 | 530566,132 |
| ВО вывоз ЖБО неприсоединенных | 299898,9 | 23630908,74 | 0,253549112 | 299898,9044 |
| Прочие виды деятельности | 3286,12 | 258933,25 | 0,002778238 | 3286,111374 |
| По декларации | 1182804 | 93200518,48 |  | 1182804 |
|  |  |  |  |  |

В результате анализа представленных документов расходы по данной статье на 2023-2027 год с разбивкой по периодам составили:

- **на 2023 год** – **530,57 тыс. руб.** (распределение НВВ по периодам календарной разбивки не производится в соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053);

- на 2024 год - **530,57 тыс. руб.;**

**-** на 2025 год -**530,57 тыс. руб.;**

**-** на 2026 год -**530,57 тыс. руб.;**

**-** на 2027 год -**530,57 тыс. руб.**

**«Экономически обоснованные расходы,**

**не учтенные при установлении регулируемых тарифов**

**в предыдущие периоды регулирования»**

По статье «Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования» в соответствии с пунктом 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.

Организацией заявлены расходы по данной статье на 2023 год в размере 334,87 тыс. руб.

Организацией предложено компенсировать доплату до минимального размера оплаты труда основному производственному персоналу в размере 86,19 тыс. руб. (897,8руб.\*8чел.\*12мес.) и страховые взносы от ФОТ в сумме 26,03 тыс. руб. (86,19\*0,302), общая сумма 112,22 тыс. руб.

При формировании планового фонда оплаты труда на 2021 год учитывалась среднемесячная заработная плата в размере 15732,06 руб. и численность основного персонала – 8 чел. Фактически по данным организации, численность основного персонала в 2021 году составила 8 чел., среднемесячная заработная плата – 16629,60 руб.

Согласно статье 1 Федерального закона от 27.12.2019 № 463-ФЗ «О внесении изменений в статью 1 Федерального закона «О минимальном размере оплаты труда» установленный минимальный размер оплаты труда с 1 января 2020 года составляет 12130,00 рублей в месяц, с учетом районного коэффициента (1,3) – 15769,00 руб.

В соответствии со статьей 3 Федерального закона от 29.12.2020 № 473-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» установленный минимальный размер оплаты труда с 1 января 2021 года составляет 12792 рублей в месяц, с учетом районного коэффициента (1,3) – 16629,60 руб.

Соответственно доплата составит 860,60 руб. в месяц на 1 работника. Учитывая, что при формировании тарифа численность учтена в количестве 8 чел., компенсация по расчету регулятора до МРОТ составила **82,56 тыс. руб.** (860,60руб.\*8чел.\*12мес.). Отчисления от ФОТ – **24,93** тыс. руб. (82,56\*0,302). Общая сумма компенсации равна 107,49 тыс. руб.

Расходы на мероприятия по энергосбережению в сумме **17,62** тыс. руб.

Учитывая необходимость исполнения концессионером мероприятий инвестиционной программы, обеспечения достижения плановых значений показателей надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения, предусмотренных такой инвестиционной программой в течении всего периода регулирования, специалистом в составе данных расходов учтены также:

- **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.**

В соответствии с пунктом 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) 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 Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Согласно пункту 95 Методических указаний необходимая валовая выручка, определяемая на i-2-й год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, установленная с применением метода индексации, рассчитывается с учетом пунктов 22-23 Основ ценообразования по формуле (38):



где:

 - операционные расходы, в i-2 году, определенные исходя из уточненных параметров расчета тарифов (индексов) в соответствии с формулой (40) Методических указаний, тыс. руб.;

 - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в (i-2)-м году, определяемые с учетом пунктов 22, 29, 49, [51](consultantplus://offline/ref=3BA6FA74A50E718E896531E72E8AA562FB3430D6E311DF667BD716ED2D9D3612CCF2EE1AA74099A5504CF8837583645003327A1CE2F113E4P9I4K) - 60 и 88 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) 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 Методических указаний, тыс. руб.;

 - величина нормативной прибыли в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с пунктом 86 Методический указаний, тыс. руб.;

 - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в (i-2)-м году, определяемая в соответствии с пунктом 86(1) 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 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;

 - 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 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 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 регулированияпри 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 Методических указаний, тыс. руб.

Организацией расходы по данной статье для учета в необходимой валовой выручке заявлены в размере ***1062,87*** тыс. руб.

Расчет 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, по услуге водоотведенияпредставлен в Таблице 17.

При корректировке НВВ за 2021 год статья «Расходы на электрическую энергию» корректировалась с учетом следующих факторов.

В соответствии с пунктом 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 [пункта 64](consultantplus://offline/ref=34D8BFB3527D2687122DCA58925754E4A5611EC5E2976C0375BB5ACB1E61065AE9B2F250A4D43ADC0D287B1D48F246D59B0046305F637A41vCTBM) 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).

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.

Таблица 17



Таким образом, экономически необоснованные доходы по результатам деятельности прошлых периодов регулирования по расчету регулятора составили ***(-4258,68)*** 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**

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)](file:///\\Domain\okk\-%20ОТДЕЛ%20НЕПРОИЗВОДСТВЕННОЙ%20СФЕРЫ\РЕГУЛИРОВАНИЕ%20ТАРИФОВ%20ОКК\ТАРИФЫ%202021г\СФОРМИРОВАННЫЕ%20МАТЕРИАЛЫ\р.%20Новокузнецкий\АО%20Славино\Экспертное%20заключение%20Славино%20корректировка.docx#Par2). Данная величина не может превышать 3% от плановой необходимой валовой выручки, установленной на долгосрочный период регулирования, в абсолютном выражении.

, (36)

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 тарифного дела и информацию, раскрытую в рамках стандартов раскрытия информации за 2021 год, следует отметить, что фактические значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов водоотведения за 2021 год не превышают утвержденные плановые значения, соответственно показатель  в отношении ООО «Горводоканал» равен нулю.

Плановые и фактические значения показателей надежности и качества объектов водоотведения представлены в Таблице 18.

Таблица 18

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | | **План 2021** | **Факт 2021** |
| **Водоотведение** | | | |
| **Показатели надежности и бесперебойности водоотведения** | | | |
| Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | | 2,3 | 2,3 |
| **Показатели качества очистки сточных вод** | | | |
| Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения (в процентах) | 0,0 | | 0,0 |
| Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения (в процентах) | - | | - |
| 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) | 0,0 | | 0,0 |
| **Показатели энергетической эффективности использования ресурсов** | | | |
| 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 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 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 | | 0,86 | 0,86 |

При корректировке НВВ на 2023 год показатель  равен ***0,0*** тыс. руб.

Неподконтрольные расходы приняты на уровне:

2023 год **25191,77**  тыс. руб., в том числе по периодам календарной разбивки:

- **с 01.01.2023 по 31.12.2023** в сумме ***25191,77*** тыс. руб. (распределение НВВ по периодам календарной разбивки не производится в соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053),

- **на 2024 год** в сумме ***30277,47*** тыс. руб., в том числе по периодам календарной разбивки:

- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 14402,34 тыс. руб.;

- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 15875,14 тыс. руб.;

- **на 2025 год** в сумме ***31264,90*** тыс. руб., в том числе по периодам календарной разбивки:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 15586,86 тыс. руб.;

- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 15678,04 тыс. руб.;

- **на 2026 год** в сумме ***31595,87*** тыс. руб., в том числе по периодам календарной разбивки:

- с 01.01.2026 по 30.06.2026 – 15650,42 тыс. руб.;

- с 01.07.2026 по 31.12.2026 – 15945,44 тыс. руб.;

- **на 2027 год** в сумме ***32627,21*** тыс. руб., в том числе по периодам календарной разбивки:

- с 01.01.2027 по 30.06.2027 – 15951,10 тыс. руб.;

- с 01.07.2027 по 31.12.2027 – 16676,11 тыс. руб.

**Амортизация**

В соответствии с пунктом 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.

Организацией расходы на амортизацию предложены согласно расчетам, представленным на стр. 6 тома 10 тарифного дела, в размере:

- на 2023 год - *533,17*тыс. руб.;

- на 2024-2027 годы – 530,22 тыс. руб. ежегодно.

В процессе экспертизы расходы на амортизацию имущества учтены на 2023-2027 годы по ***223,33*** тыс. руб. ежегодно согласно расчету с учетом фактически введенных в эксплуатацию объектов в 2019-2021 годах в соответствии с мероприятиями инвестиционной программы, утвержденной постановлением от 27.12.2018 № 744 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный район) в сфере холодного водоснабжения и водоотведения 2018-2022 годы» (Таблица 14).

Таблица 14

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Год | Затраты на реко-нструк-цию, тыс.руб. | Амортизация, тыс. руб. | | | | | | | | | | | итого |
| 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 до 20.11 |
| 2018 | 71,88 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2019 | 805,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2020 | 808,00 |  | 10,12 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 10,12 |
| 2021 | 670,71 |  |  | 24,29 | 24,29 | 24,29 | 24,29 | 24,29 | 24,29 | 24,29 | 24,29 | 22,27 | 216,62 |
| 2022 | 950,00 |  |  |  | 102,06 | 102,06 | 102,06 | 102,06 | 102,06 | 102,06 | 102,06 | 93,56 | 808,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3305,59 | 0,00 | 10,12 | 24,29 | 126,36 | 223,33 | 223,33 | 223,33 | 223,33 | 223,33 | 223,33 | 204,72 | 1705,45 |

**«Нормативная прибыль»**

В соответствии с пунктом 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.

Организацией для учета в необходимой валовой выручке расходы по данной статье на 2023-2027 годы в сумме не заявлены. Регулятором данные расходы установлены на 2023-2027 годы в размере ***0,00*** тыс. руб. на уровне утвержденных ДПР.

**Расчетная предпринимательская прибыль**

В соответствии с пунктом 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.

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

- на 2023 год - 2508,19тыс. руб.;

- на 2024 год – 2500,08 тыс. руб.;

- на 2025 год – 2706,5тыс. руб.;

- на 2026 год – 2928,41 тыс. руб.;

- на 2027 год – 3171,82 тыс. руб.;

В соответствии с пунктом 86(1) Методических указаний расчетная предпринимательская прибыль определена в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования (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).

В процессе экспертизы расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки:

**- с 01.01.2023 по 31.12.2023** в сумме ***2025,03*** тыс. руб. (распределение НВВ по периодам календарной разбивки не производится в соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053);

на 2024 - ***2310,49* тыс. руб.,** в том числе по периодам календарной разбивки:

**- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – *0*** тыс. руб.;

**- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – *2 310,49*** тыс. руб.

на 2025 - ***2387,51* тыс. руб.,** в том числе по периодам календарной разбивки:

**- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – *1 239,35*** тыс. руб.;

**- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – *1 148,16*** тыс. руб.;

на 2026 – ***2432,75* тыс. руб.,** в том числе по периодам календарной разбивки:

**- с 01.01.2026 по 30.06.2026 – *1037,62*** тыс. руб.;

**- с 01.07.2026 по 31.12.2026 – *1395,12*** тыс. руб.;

на 2027 **- *2514,10* тыс. руб.,** в том числе по периодам календарной разбивки:

**- с 01.01.2027 по 30.06.2027 – *1126,85*** тыс. руб.;

**- с 01.07.2027 по 31.12.2027 – *1387,25*** тыс. руб.

**Величина изменения необходимой валовой выручки**

**в целях сглаживания тарифов»**

Организацией сумма сглаживания при корректировке не заявлена.

В соответствии с пунктом 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 приведена в пункте 42 Методических указаний:

,

где:

 - величина изменения необходимой валовой выручки, определяемого на год i, производимого в целях сглаживания тарифов;

 - величина сглаживания необходимой валовой выручки, определенная органом регулирования;

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

Организацией в целях корректировки заявлено сглаживание на 2023 год уменьшение в размере (-***1124,69)*** тыс. руб.

Расчетная величина корректировки необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов, принятая регулятором, на 2023-2027 годы представлена в Таблице 19.

Таблица 19

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Сглаживание, тыс. руб. | 2019 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| увеличение | 527,51 |  |  | 1 570,09 |  | 16,69 |  |  |
| уменьшение |  | -367,84 | -165,15 |  | -159,39 |  | -276,41 | -346,84 |

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов величина необходимой валовой выручки составила:

- на 2023 год – ***44095,76*** тыс. руб.:

НВВ2023 = 11 367,53 +3 718,01+ 25 191,77 +223,33 +0+2 025,03+ 1 570,09

= 44095,76 тыс. руб.

- на 2024 год – ***48360,90*** тыс. руб.:

НВВ2024 =11 782,78+3 926,21+30 277,47+ 223,33 +0 +2 310,49 + (- 159,39)

= 48358,21 тыс. руб.

- на 2025 год – ***50154,36*** тыс. руб.:

НВВ2025 = 12 131,55 +4 130,38+32264,9+ 223,33 + 0 +2 387,51+ 16,69

= 50154,36 тыс. руб.

- на 2026 год – ***50811,34*** тыс. руб.:

НВВ2026 =12 490,65+4 345,16+31595,87+223,33 + 0+ 2 432,75+(-276,41)

= 50811,34 тыс. руб.

- на 2027 год – ***52449,27*** тыс. руб.:

НВВ2027 =12 860,37 + 4 571,11+ 32627,21 + 223,33 + 0 + 2 514,1 +

( -346,84) = 52470,72 тыс. руб.

Исходя из анализа экономической обоснованности расходов величина необходимой валовой выручки на 2023-2027 годы с разбивкой по периодам составила:

- **с 01.01.2023 по 31.12.2023** – ***44095,76*** тыс. руб. (распределение НВВ по периодам календарной разбивки не производится в соответствии с постановлением Правительства РФ от 14.11.2022 № 2053);

- **с 01.01.2024 по 30.06.2024** – ***22048,40*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2024 по 31.12.2024** – ***26312,49*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2025 по 30.06.2025** – ***25077,18*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2025 по 31.12.2025** – ***25077,18*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2026 по 30.06.2026** – ***25079,41*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2026 по 31.12.2026** – ***25731,93*** тыс. руб.;

- **с 01.01.2027 по 30.06.2027** – ***25731,93*** тыс. руб.;

- **с 01.07.2027 по 31.12.2027** – ***26717,34*** тыс. руб.

Распределение НВВ по периодам произведено исходя из не превышения уровня тарифа в 1 полугодии 2025, 2026, 2027 годов над уровнем тарифа, действующим по состоянию на 31 декабря 2024, 2025, 2026 года на основании положений пункта 9 Основ ценообразования. На второе полугодие НВВ определена как разница между годовой ННВ за минусом расходов 1 полугодия.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

На 2023-2027 годы организацией заявлены следующие планируемые объемы по водоотведению: пропущено сточных вод ***596348,54*** м3, принято сточных вод по категориям потребителей - ***596348,54*** м3, в том числе населению – ***304597,52*** м3.

Согласно пункту 4 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных Приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее – Методические указания), 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 пунктом 6 Методических указаний объем отпуска сточных вод, 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 заключенных организацией договоров водоснабжения, единых договоров водоснабжения и водоотведения.

При этом специалистом принималось во внимание, что в соответствии с пунктом 5 Методических указаний темп изменения (снижения) потребления воды (пропуска сточных вод) не должен превышать 5 процентов в год.

В соответствии с пунктом 8 Методический указаний расчет объема принятых сточных вод на очередной год осуществляется в соответствии с формулами (1) и (1.1), с использованием данных о фактическом объеме принимаемых сточных вод и динамики объема принимаемых сточных вод за последние 3 года, а также информации об объеме сточных вод, принимаемых от новых абонентов, объекты которых подключены (планируется подключить) к централизованной системе водоотведения и информации об объеме сточных вод, принимавшемся от абонентов, водоотведение которых прекращено (планируется прекратить):

, (1)

, (1.1)

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. м3. 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.

Для расчета объема принятых сточных вод специалистом использовались сведения о фактических объемах принятых сточных вод за 2021 год, в соответствии с представленными в материалах тарифного дела документами, а также данные о фактических объемах принятых сточных вод за 2018-2020 гг., представленные в предыдущих тарифных делах. Расчет объемов сточных вод по категориям потребителей представлен в таблице 20:

Таблица 20



При определении темпа изменения объема отпущенной воды, объема принятых сточных вод по категориям потребителей за 2018-2020 годы в соответствии с пунктами 5, 8 Методических указаний регулятором принималось во внимание, что темп изменения (снижения) объемов оказываемых услуг не должен превышать 5 процентов в год.

Планируемый объем отпуска воды, объем принятых сточных вод в разрезе потребителей на 2023 год представлен в таблице 21:

таблица 21

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Население | Бюджетные потребители | Прочие потребители | Поднято воды/пропущено сточных вод, всего |
| ***Водоотведение,*** м3 | | | | |
| Предложение организации | 304597,52 | 199484,93 | 92266,09 | 596348,54 |
| Предложение РЭК КО | 300259,74 | 195762,33 | 91908,58 | 587930,65 |

Проанализировав представленные документы, специалист полагает экономически и технологически обоснованным принять планируемые показатели объемов обеспечения оказываемых услуг:

- на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 – принято сточных вод ***587930,65*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***300259,74*** м3;

- на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 – принято сточных вод ***293965,33*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***150129,87*** м3;

- на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 – принято сточных вод ***293965,33*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***150129,87*** м3;

- на период с 01.01.2025 по 30.06.2025 – принято сточных вод ***293965,33*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***150129,87*** м3;

- на период с 01.07.2025 по 31.12.2025 – принято сточных вод ***293965,33*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***150129,87*** м3;

- на период с 01.01.2026 по 30.06.2026 – принято сточных вод ***293965,33*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***150129,87*** м3;

- на период с 01.07.2026 по 31.12.2026 – принято сточных вод ***293965,33*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***150129,87*** м3;

- на период с 01.01.2027 по 30.06.2027 – принято сточных вод ***293965,33*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***150129,87*** м3;

- на период с 01.07.2027 по 31.12.2027 – принято сточных вод ***293965,33*** м3, в том числе на потребительский рынок (население) – ***150129,87*** м3.

Размер финансовых потребностей организации составляет:

- на период с 01.01.2023 по 31.12.2023 – ***44095,76*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 – ***22048,40*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 – ***26312,49*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2025 по 30.06.2025 – ***25077,18*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2025 по 31.12.2025 – ***25077,18*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2026 по 30.06.2026 – ***25079,41*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2026 по 31.12.2026 – ***25731,93*** тыс. руб.;

- на период с 01.01.2027 по 30.06.2027 – ***25731,93*** тыс. руб.;

- на период с 01.07.2027 по 31.12.2027 – ***26717,34*** тыс. руб.

**Тарифы на питьевую воду, водоотведение**

В соответствии с пунктом 96 Методических указаний тарифы регулируемых организаций на техническую воду, транспортировку холодной воды, 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 услуг в сфере водоотведения, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кузбасса установить для организации тарифы на питьевую воду, водоотведение с учетом календарной разбивки:

Тарифы на водоснабжение (питьевая вода), водоотведение,

реализуемые ООО «Горводоканал» на потребительском рынке

на период с 01.01.2023 по 31.12.2027

( НДС не облагается)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Год долгосрочного периода | Календарная разбивка | Тарифы, руб./м3 | Рост к предыдущему периоду, % |
| Водоснабжение (питьевая вода) | | | | |
| ООО «Горводоканал» | 2023 | с 01.07.2023 по 31.12.2023 | 28,65 | 21,86 |
| 2024 | с 01.01.2024 по 30.06.2024 | 28,65 | 0,00 |
| с 01.07.2024 по 31.12.2024 | 35,22 | 22,93 |
| 2025 | с 01.01.2025 по 30.06.2025 | 35,22 | 0,00 |
| с 01.07.2025 по 31.12.2025 | 40,38 | 14,65 |
| 2026 | с 01.01.2026 по 30.06.2026 | 40,38 | 0,00 |
| с 01.07.2026 по 31.12.2026 | 42,40 | 5,00 |
| 2027 | с 01.01.2027 по 30.06.2027 | 42,40 | 0,00 |
| с 01.07.2027 по 31.12.2027 | 45,35 | 6,96 |
| Водоотведение | | | | |
| ООО «Горводоканал» | 2023 | с 01.01.2023 по 30.06.2023 | 75,00 | 14,82 |
| 2024 | с 01.01.2024 по 30.06.2024 | 75,00 | 0,00 |
| с 01.07.2024 по 31.12.2024 | 89,51 | 19,35 |
| 2025 | с 01.01.2025 по 30.06.2025 | 85,31 | -4,69 |
| с 01.07.2025 по 31.12.2025 | 85,31 | 0,00 |
| 2026 | с 01.01.2026 по 30.06.2026 | 85,31 | 0,00 |
| с 01.07.2026 по 31.12.2026 | 87,53 | 2,60 |
| 2027 | с 01.01.2027 по 30.06.2027 | 87,53 | 0,00 |
| с 01.07.2025 по 31.12.2025 | 90,89 | 3,84 |

\* Справочно: тарифы, установленные органом регулирования в предыдущем периоде регулирования:

Водоснабжение (питьевая вода):

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 23,51 руб./м3;

- с 01.07.2022 по 30.11.2022 – 23,51 руб./м3.

Водоотведение:

- с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 65,32 руб./м3;

- с 01.07.2022 по 30.11.2022 – 65,32 руб./м3.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ООО Горводоканал водоснабжение | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018** | **2021 год** | | **2022 год** | **2023 год** | | **Обоснование отклонений** | **2024 год** | | | | **Обоснование отклонений** | **2025 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  |  | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | |
|  |  | **концессия УСНО** | **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 |  | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Поднято воды | м3 | 1 501 941,91 | 1 557 033,11 | 1 150 287,25 | 1 525 670,00 | 1 124 847,02 | 1 124 847,02 | согласно расчету в соответствии с Методическими указаниями № 1746-э, с учетом установленных ДПР 3,96 | 1 124 847,02 | 1 124 847,02 | 562 423,51 | 562 423,51 | согласно расчету в соответствии с Методическими указаниями № 1746-э, с учетом установленных ДПР 3,96 | 1 124 847,02 | 1 124 847,02 | 562 423,51 | 562 423,51 | согласно расчету в соответствии с Методическими указаниями № 1746-э, с учетом установленных ДПР 3,96 |
|  |  | 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 | 5 810,00 | 5 810,00 | 5 350,00 | 0,00 | 5 350,00 | 5 350,00 | 5 350,00 | 5 350,00 | 2 675,00 | 2 675,00 | 5 350,00 | 5 350,00 | 2 675,00 | 2 675,00 |
|  |  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 5 810,00 | 5 810,00 | 5 350,00 | 0,00 | 5 350,00 | 5 350,00 | 5 350,00 | 5 350,00 | 2 675,00 | 2 675,00 | 5 350,00 | 5 350,00 | 2 675,00 | 2 675,00 |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 1 496 131,91 | 1 551 223,11 | 1 144 937,25 | 1 525 670,00 | 1 119 497,02 | 1 119 497,02 | 1 119 497,02 | 1 119 497,02 | 559 748,51 | 559 748,51 | 1 119 497,02 | 1 119 497,02 | 559 748,51 | 559 748,51 |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 59 246,82 | 61 434,54 | 28 129,00 | 60 414,25 | 44 762,24 | 44 330,93 | 44 762,24 | 44 330,93 | 22 165,46 | 22 165,46 | 44 762,24 | 44 330,93 | 22 165,46 | 22 165,46 |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 3,96 | 3,96 | 2,46 | 3,96 | 4,00 | 3,96 | 4,00 | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 4,00 | 3,96 | 3,96 | 3,96 |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1 436 885,09 | 1 489 788,57 | 1 116 808,25 | 1 465 255,75 | 1 074 734,78 | 1 075 166,09 | 1 074 734,78 | 1 075 166,09 | 537 583,05 | 537 583,05 | 1 074 734,78 | 1 075 166,09 | 537 583,05 | 537 583,05 |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 1 436 885,09 | 1 489 788,57 | 1 116 808,25 | 1 465 255,75 | 1 074 734,78 | 1 075 166,09 | 1 074 734,78 | 1 075 166,09 | 537 583,05 | 537 583,05 | 1 074 734,78 | 1 075 166,09 | 537 583,05 | 537 583,05 |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 886 870,78 | 1 030 756,06 | 724 396,75 | 1 077 741,17 | 712 396,25 | 712 826,14 | 712 396,25 | 712 826,14 | 356 413,07 | 356 413,07 | 712 396,25 | 712 826,14 | 356 413,07 | 356 413,07 |
|  |  | 1.8.1.1.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 118 626,83 | 99 134,74 | 109 954,18 | 104 130,82 | 107 420,80 | 107 422,22 | 107 420,80 | 107 422,22 | 53 711,11 | 53 711,11 | 107 420,80 | 107 422,22 | 53 711,11 | 53 711,11 |
|  |  | 1.8.1.2.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 431 387,48 | 359 897,77 | 282 457,32 | 283 383,75 | 254 917,73 | 254 917,73 | 254 917,73 | 254 917,73 | 127 458,87 | 127 458,87 | 254 917,73 | 254 917,73 | 127 458,87 | 127 458,87 |
|  |  | 1.8.1.3.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.9 | Объем реализации воды | м3 | 1 436 885,09 | 1 448 362,17 | 1 116 808,25 | 1 465 255,75 | 1 074 734,78 | 1 075 166,09 | 1 074 734,78 | 1 075 166,09 | 537 583,05 | 537 583,05 | 1 074 734,78 | 1 075 166,09 | 537 583,05 | 537 583,05 |
|  |  | 1.9.1 | По приборам учета | м3 | 713 282,00 | 900 000,00 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.9.2 | По нормативам потребления | м3 | 723 603,09 | 548 362,17 |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **28 810,09** | **32 750,69** | **31 178,13** | **37 748,71** | **47 358,17** | **37 628,48** |  | **50 895,15** | **39 310,02** | **18 590,01** | **20 720,01** |  | **54 512,01** | **41 616,20** | **20 258,10** | **21 358,10** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **23 795,17** | **27 247,75** | **22 150,66** | **31 407,73** | **32 256,25** | **30 161,23** |  | **35 159,52** | **31 519,39** | **14 694,69** | **16 824,69** |  | **38 323,65** | **33 517,70** | **16 758,85** | **16 758,85** |  |
| **ОР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **39,48** | **36,38** | **10,45** | **46,22** | **50,38** | **53,31** | Базовый уровень операционных расходов 2018 года с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022 -113,9%, 2023 - 106,0%, с учетом ИКА на 2020 год 0,0201, индекса эффективности на 2019-2023 -1% | **54,91** | **55,26** | **27,63** | **27,63** | Базовый уровень операционных расходов 2018 года с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022 -113,9%, 2023 - 106,0%, 2024-104,7% с учетом индекса эффективности на 2019-2024 -1% | **59,86** | **56,90** | **28,45** | **28,45** | Базовый уровень операционных расходов 2018 года с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022 -113,9%, 2023 - 106,0%, 2024-104,7%, 2025-104,0% с учетом индекса эффективности на 2019-2025 -1% |
| **ОР** | О | 3.1.1 | Гипохлорид натрия | тыс руб | 39,48 | 36,38 | 10,45 | 46,22 | 50,38 | 53,31 | 54,91 | 55,26 | 27,63 | 27,63 | 59,86 | 56,90 | 28,45 | 28,45 |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | Ед.изм. | 0,659947373 | 0,66 | 0,18 | 0,66 | 0,66 | 0,66 | 0,66 | 0,66 | 0,33 | 0,33 | 0,66 | 0,66 | 0,33 | 0,33 |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 59 822,95 | 55 130,34 | 58 050,00 | 70 029,07 | 76 331,69 | 80 782,52 | 83 201,54 | 83 733,50 | 83 733,50 | 83 733,50 | 90 689,68 | 86 212,01 | 86 212,01 | 86 212,01 |
| **ОР** | О | 3.1.2 |  | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | Ед.изм. |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **НР** | О | 3.1.3 |  | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **НР** | 3.1.3.1 | Количество | Ед.изм. |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **НР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **НР** | О | 3.1.4 |  | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **НР** | 3.1.4.1 | Количество | Ед.изм. |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **НР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | **Добавить другие реагенты** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **168,75** | **158,30** | **423,88** | **197,54** | **215,32** | 227,87 | **234,70** | 236,20 | **118,10** | **118,10** | **255,82** | 243,19 | **121,59** | **121,59** |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **11 127,86** | **13 804,75** | **6 470,66** | **16 577,19** | **13 258,64** | **13 050,12** |  | **14 451,92** | **13 780,92** | **6 890,46** | **6 890,46** |  | **15 752,59** | **15 251,40** | **7 625,70** | **7 625,70** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,48 | 5,39 | 5,57 | 6,59 | 7,18 | 7,06 |  | 7,82 | 7,46 | 7,46 | 7,46 |  | 8,53 | 7,85 | 7,85 | 7,85 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 2 482,42 | 2 559,52 | 1 161,87 | 2 517,36 | 1 847,17 | 1 847,17 |  | 1 847,17 | 1 847,17 | 923,59 | 923,59 |  | 1 847,17 | 1 943,22 | 971,61 | 971,61 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,66 | 1,65 | 1,01 | 1,65 | 1,65 | 1,65 | соответствует параметрам, установленным постановлением РЭК от 27.12.2018 № 745 | 1,65 | 1,65 | 1,64 | 1,64 |  | 1,65 | 1,74 | 1,73 | 1,73 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **11 127,86** | **13 804,75** | **6 470,66** | **16 577,19** | 13 258,64 | **13 050,12** |  | **14 451,92** | **13 780,92** | **6 890,46** | **6 890,46** |  | **15 752,59** | **15 251,40** | **7 625,70** | **7 625,70** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 4,48 | 5,39 | 5,57 | 6,59 | 7,18 | 7,06 | Цена учтена по фактической средневзвешенной цене электроэнергии 2021 года с учетом индекса цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром на 2022 год 104,5%, на 2023 год - 108,0% | 7,82 | 7,46 | 7,46 | 7,46 | Цена учтена по факту 2021 года с учетом индекса цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром на 2022 год 104,5%, на 2023 год - 108,0%, 2024- 105,6 | 8,53 | 7,85 | **7,85** | **7,85** | Цена учтена по факту 2021 года с учетом индекса цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром на 2022 год 104,5%, на 2023 год - 108,0%, 2024- 105,6%, 2025- 105,2% |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 2 482,42 | 2 559,52 | 1 161,87 | 2 517,36 | 1 847,17 | 1 847,17 | рассчитан исходя из утвержденного удельного расхода э/энергии 1,90 КВт\*ч/м3 и планового объема поданной в сеть воды 1119497,02 м3 | 1 847,17 | 1 847,17 | 923,59 | 923,59 | рассчитан исходя из утвержденного удельного расхода э/энергии 1,90 КВт\*ч/м3 и планового объема поданной в сеть воды 1119497,02 м3 | 1 847,17 | 1 943,22 | 971,61 | 971,61 | рассчитан исходя из утвержденного удельного расхода э/энергии 1,90 КВт\*ч/м3 и планового объема поданной в сеть воды 1119497,02 м3 |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **82,68** | **86,98** | **99,17** | **98,88** | **123,26** | **117,33** | Объемы учтены по факту 2021 года | **134,36** | **123,90** | **61,95** | **61,95** | Объемы учтены по факту 2021 года, с учетом ИЦП на 2024-105,6% | **146,45** | **130,34** | **65,17** | **65,17** | Объемы учтены по факту 2021 года, с учетом ИЦП на 2024-105,6%, 2025-105,2% |
| **ОР** |  | **3.5** | **Закупка заполнителей фильтров (песок, гравий и пр.)** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **3.6.1** | **Технического качества** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **Добавить поставщика** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | О | 3.6.2.1 |  | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **6 456,75** | **7 140,30** | **6 834,94** | **7 558,31** | **8 738,87** | **8 718,94** | Базовый уровень операционных расходов 2018 года с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022 -113,9%, 2023 - 106,0%, с учетом ИКА 2020 г- 0,0201, индекса эффективности на 2019-2023 -1% | **9 525,36** | **9 037,44** | **4 518,72** | **4 518,72** | Базовый уровень операционных расходов 2018 года с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022 -113,9%, 2023 - 106,0%, 2024-104,7% с учетом индекса эффективности на 2019-2024 -1% | **10 382,65** | **9 304,95** | **4 652,47** | **4 652,47** | Базовый уровень операционных расходов 2018 года с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022 -113,9%, 2023 - 106,0%, 2024-104,7%, 2025-104,0% с учетом ИКА на 2020 год 0,0201, индекса эффективности на 2019-2025 -1% |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 14 542,23 | 16 081,82 | 15 821,62 | 17 023,21 | 19 682,13 | 19 637,25 | 21 453,52 | 20 354,59 | 20 354,59 | 20 354,59 | 23 384,34 | 20 957,09 | 20 957,09 | 20 957,09 |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 37,00 | 37,00 | 36,00 | 37,00 | 37,00 | 37,00 | 37,00 | 37,00 | 37,00 | 37,00 | 37,00 | 37,00 | 37,00 | 37,00 |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 949,94** | **2 156,38** | **2 049,12** | **2 282,61** | **2 639,14** | 2 633,12 | **2 876,86** | 2 729,31 | **1 364,65** | **1 364,65** | **3 135,56** | 2 810,10 | **1 405,05** | **1 405,05** |
| **ОР** |  | **3.10** | **Расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **1 119,37** | **1 237,88** | **1 197,61** | **1 310,34** | **1 230,05** | **1 511,55** | **1 340,76** | **1 566,77** | **783,38** | **783,38** | **1 461,43** | **1 613,15** | **806,57** | **806,57** |
| **ОР** |  | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 859,73 | 950,75 | 919,64 | 1 006,40 | 944,74 | 1 160,94 | 1 029,77 | 1 203,35 | 601,68 | 601,68 | 1 122,45 | 1 238,97 | 619,49 | 619,49 |
|  |  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 17 911,04 | 19 807,28 | 19 159,17 | 20 966,76 | 19 682,13 | 24 186,35 | 21 453,52 | 25 069,88 | 25 069,88 | 25 069,88 | 23 384,34 | 25 811,95 | 25 811,95 | 25 811,95 |
|  |  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 259,64 | 287,13 | 277,97 | 303,94 | 285,31 | 350,61 | 310,99 | 363,42 | 181,71 | 181,71 | 338,98 | 374,17 | 187,09 | 187,09 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **2 850,34** | **2 626,78** | **5 064,83** | **3 336,65** | **6 000,59** | **3 848,99** | **6 540,64** | **3 989,59** | **929,79** | **3 059,79** | **7 129,30** | **4 107,68** | **2 053,84** | **2 053,84** |
| **ОР** |  | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 721,10 | 664,54 | 762,89 | 844,13 | 920,10 | 973,74 | 1 002,91 | 1 009,32 | 104,66 | 904,66 | 1 093,17 | 1 039,19 | 519,60 | 519,60 |
| **ОР** |  | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 1 241,40 | 1 144,02 | 3 538,57 | 1 453,19 | 3 857,04 | 1 676,34 | 4 204,18 | 1 737,57 | 218,79 | 1 518,79 | 4 582,55 | 1 789,01 | 894,50 | 894,50 |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 887,84 | 818,21 | 763,37 | 1 039,33 | 1 223,45 | 1 198,90 | 1 333,56 | 1 242,70 | 606,35 | 636,35 | 1 453,58 | 1 279,48 | 639,74 | 639,74 |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | страхование машин | тыс руб | 26,53 | 24,45 | 35,04 | 31,06 | 33,86 | 35,83 | 36,90 | 37,13 | 18,57 | 18,57 | 40,22 | 38,23 | 19,12 | 19,12 |
| **ОР** | О | 3.12.3.2 | охрана скважин | тыс руб | 100,14 | 92,29 | 94,96 | 117,23 | 127,77 | 135,23 | 139,28 | 140,16 | 70,08 | 70,08 | 151,82 | 144,31 | 72,16 | 72,16 |
| **ОР** | О | 3.12.3.3 | связь | тыс руб | 8,96 | 8,26 | 25,56 | 10,49 | 11,43 | 12,10 | 12,46 | 12,54 | 6,27 | 6,27 | 13,58 | 12,91 | 6,46 | 6,46 |
| **ОР** | О | 3.12.3.4 | охрана труда | тыс руб | 82,01 | 75,58 | 172,26 | 96,01 | 104,65 | 110,74 | 114,07 | 114,79 | 57,39 | 57,39 | 124,34 | 118,19 | 59,09 | 59,09 |
| **ОР** | О | 3.12.3.5 | проездные билеты | тыс руб | 21,32 | 19,65 | 8,94 | 24,96 | 27,21 | 28,79 | 29,65 | 29,84 | 14,92 | 14,92 | 32,32 | 30,72 | 15,36 | 15,36 |
| **ОР** | О | 3.12.3.6 | прочие расходы доставка | тыс руб | 11,31 | 10,42 | 4,58 | 13,23 | 14,42 | 15,27 | 15,72 | 15,83 | 7,92 | 7,92 | 17,13 | 16,30 | 8,15 | 8,15 |
| **ОР** | О | 3.12.3.7 | услуги транспорта | тыс руб | 518,63 | 477,95 | 248,40 | 607,11 | 661,75 | 700,34 | 721,31 | 725,92 | 362,96 | 362,96 | 786,23 | 747,41 | 373,70 | 373,70 |
| **ОР** | О | 3.12.3.8 | услуги сторонних организаций | тыс руб | 6,36 | 5,86 | 11,00 | 7,44 | 8,11 | 8,59 | 8,84 | 8,90 | 4,45 | 4,45 | 9,64 | 9,17 | 4,58 | 4,58 |
| **ОР** | О | 3.12.3.9 | абонентская плата | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.12.3.10 | сопровождение программы "расчета квартплаты-гис" | тыс руб | 58,74 | 54,13 | 78,00 | 68,76 | 74,95 | 79,32 | 81,69 | 82,22 | 41,11 | 41,11 | 89,05 | 84,65 | 42,33 | 42,33 |
| **ОР** | О | 3.12.3.11 | эпидемиологические услуги | тыс руб | 32,14 | 29,62 | 0,00 | 37,63 | 41,02 | 43,40 | 44,71 | 44,99 | 7,49 | 37,49 | 48,73 | 46,32 | 23,16 | 23,16 |
| **ОР** | О | 3.12.3.12 | техосмотр техники | тыс руб | 10,07 | 9,28 | 0,53 | 11,79 | 12,85 | 13,60 | 14,01 | 14,09 | 7,05 | 7,05 | 15,27 | 14,51 | 7,26 | 7,26 |
| **ОР** | О | 3.12.3.13 | по поддержке ККМ и типогр | тыс руб | 11,63 | 10,72 | 1,00 | 13,62 | 14,85 | 15,70 | 16,18 | 16,28 | 8,14 | 8,14 | 17,64 | 16,76 | 8,38 | 8,38 |
| **ОР** | О | 3.12.3.14 | ремонт техники | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 16,73 | 0,00 | 18,24 | 0,00 | 19,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.12.3.15 | заправка ком.техники и ремонт | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 22,83 | 0,00 | 24,88 | 0,00 | 27,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.12.3.16 | прочие | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 43,54 | 0,00 | 47,46 | 0,00 | 51,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **1 080,00** | **995,28** | **3 838,25** | **1 264,25** | **8 375,83** | **1 458,39** | **8 572,16** | **1 511,66** | **755,83** | **755,83** | **8 548,14** | **1 556,41** | **778,20** | **778,20** |
| **ОР** |  | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  |  | **2 711,48** |  | **6 997,80** | **0,00** | **7 070,10** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **6 910,90** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 080,00** | **995,28** | **914,13** | **1 264,25** | **1 378,03** | **1 458,39** | **1 502,06** | **1 511,66** | **755,83** | **755,83** | **1 637,24** | **1 556,41** | **778,20** | **778,20** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 1 080,00 | 995,28 | 809,13 | 1 264,25 | 1 378,03 | 1 458,39 | 1 502,06 | 1 511,66 | 755,83 | 755,83 | 1 637,24 | 1 556,41 | 778,20 | 778,20 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | текущий ремонт | тыс руб |  |  | 105,00 |  |  | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **4.6** | **Прочие расходы:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **212,64** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | 4.6.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | О | 4.6.1 | Прочие расходы (санитарно-защитные зоны) | тыс руб |  |  | 212,64 |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **3 096,07** | **3 360,87** | **4 024,76** | **3 624,27** | **4 859,79** | **4 180,81** | **5 297,17** | **4 333,53** | **2 166,77** | **2 166,77** | **5 773,92** | **4 461,81** | **2 230,90** | **2 230,90** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **2 115,51** | **2 339,48** | **2 252,63** | **2 476,43** | **2 817,69** | **2 856,70** | **3 071,29** | **2 961,06** | **1 480,53** | **1 480,53** | **3 347,70** | **3 048,70** | **1 524,35** | **1 524,35** |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 18 734,59 | 20 718,02 | 15 854,66 | 21 930,82 | 19 682,13 | 25 298,44 | 21 453,52 | 26 222,59 | 26 222,59 | 26 222,59 | 23 384,34 | 26 998,78 | 26 998,78 | 26 998,78 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 9,41 | 9,41 | 11,84 | 9,41 | 11,93 | 9,41 | 11,93 | 9,41 | 9,41 | 9,41 | 11,93 | 9,41 | 9,41 | 9,41 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **638,88** | **706,52** | **679,33** | **747,88** | **850,94** | 862,72 | **927,53** | 894,23 | **447,12** | **447,12** | **1 011,01** | 920,70 | **460,35** | **460,35** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **341,68** | **314,87** | **1 092,80** | **399,97** | **1 191,15** | **461,39** | **1 298,36** | **478,25** | **239,12** | **239,12** | **1 415,21** | **492,40** | **246,20** | **246,20** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | расходы на амортизацию непроизводственных активов | тыс руб | 341,68 | 314,87 | 1 092,80 | 399,97 | 1 191,15 | 461,39 | 1 298,36 | 478,25 | 239,12 | 239,12 | 1 415,21 | 492,40 | 246,20 | 246,20 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **117,35** | **405,62** | **500,09** | **694,77** | **1 201,93** | **694,77** |  | **1 201,93** | **694,77** | **347,39** | **347,39** |  | **1 201,93** | **694,77** | **347,39** | **347,39** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **117,35** | **405,62** | **500,09** | **694,77** | **1 201,93** | **694,77** | согласно расчету | **1 201,93** | **694,77** | **347,39** | **347,39** | согласно расчету | **1 201,93** | **694,77** | **347,39** | **347,39** | согласно расчету |
| **А** |  | **7.2** | **Амортизация нематериальных активов** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **721,50** | **741,18** | **664,37** | **757,67** | **664,37** | **1 133,28** |  | **664,37** | **1 250,66** | **625,33** | **625,33** |  | **664,37** | **1 385,51** | **142,75** | **1 242,75** |  |
| **НР** |  | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб |  |  | **6,31** |  | **6,31** | **0,00** | предлагается учесть плату за негативное воздействие на окружающую среду, данная сумма не подтверждена декларацией, что не предусмотрено п. 49 Методических указаний № 1746-э | **6,31** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **6,31** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 393,93 | 440,18 | 309,01 | 497,37 | 309,01 | 784,22 | По расчету в соответствии с НК РФ | 309,01 | 901,61 | 450,81 | 450,81 |  | 309,01 | 1 036,46 | 118,23 | 918,23 |  |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 32,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.6 | Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс руб | 294,84 | 301,00 | 349,05 | 260,30 | 349,05 | 349,05 | по факту 2021 года | 349,05 | 349,05 | 174,53 | 174,53 |  | 349,05 | 349,05 | 24,53 | 324,53 |  |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **1 452,90** | **2 574,98** | **1 521,90** | **2 309,70** | **2 526,54** | **1 817,57** |  | **2 557,17** | **1 965,50** | **282,62** | **1 682,88** |  | **2 738,02** | **2 080,81** | **204,10** | **1 876,70** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 1 452,90 | 2 625,97 | 1 521,90 | 2 309,70 | 2 526,54 | 1 817,57 |  | 2 557,17 | 1 965,50 | 282,62 | 1 682,88 |  | 2 738,02 | 2 080,81 | 204,10 | 1 876,70 |  |
| **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 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 49,61 | 647,13 | 1 521,90 | 208,86 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб | 49,61 | 647,13 | 1 521,90 | 208,86 | 0,00 | 0,00 | дпр на 2023 -0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | дпр на 2024 -0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | дпр на 2025 -0,00 |
| **П** |  | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб | 1 403,29 | 1 927,85 | 0,00 | 2 100,85 | 2 526,54 | 1 817,57 | 5% | 2 557,17 | 1 965,50 | 282,62 | 1 682,88 | 5% | 2 738,02 | 2 080,81 | 204,10 | 1 876,70 | 5% |
| **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 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** | О | 10.4.1 | прочие | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | 10.6 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | 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** |  | **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** |  | **5 806,21** |  | **4 268,24** | **3 172,56** | **2 395,11** | Санитарно-защитные зоны факт 2021-210,00 тыс. руб., энергосбережение- 185,1126 тыс. руб., кап. ремонт в рамках ремонтов, предусмотренных производственной программой-2000,00 тыс.руб. | **248,43** |  | **0,00** | **0,00** |  | **248,43** |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  |  | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  | **-3 672,11** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **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** |  |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **30 263,00** | **41 182,87** | **32 700,03** | **44 326,65** | **53 057,27** | **38 169,05** |  | **53 700,75** | **41 275,52** | **18 872,63** | **22 402,89** |  | **57 498,46** | **43 697,01** | **20 462,20** | **23 234,80** |  |
|  |  | **15.1** | На потребительский рынок | **тыс руб** | 30 263,00 | 41 182,87 | 32 700,03 | 44 326,65 | 53 057,27 | 38 169,05 |  | 53 700,75 | 41 275,52 | 18 872,63 | 22 402,89 |  | 57 498,46 | 43 697,01 | 20 462,20 | 23 234,80 |  |
|  |  | **15.2** | На собственные нужды производства | **тыс руб** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-33,80** | **-10 319,83** | **0,00** | **-9 885,05** | **-1 614,97** | **-7 361,80** |  | **0,00** | **-6 938,02** | **-3 469,01** | **-3 469,01** |  | **0,00** | **-3 056,64** | **-1 528,32** | **-1 528,32** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб | -33,80 | **-2 933,58** |  | **-7 598,65** | **2 933,58** | **-7 361,80** |  |  | **-6 938,02** | -3 469,01 | -3 469,01 |  |  | **-5 056,64** | -2 528,32 | -2 528,32 |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  |  |  | **2 788,40** |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | **2 000,00** | 1 000,00 | 1 000,00 |  |
| **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 |  | **-7 420,95** |  | **-6 332,26** | **-4 548,55** |  |  |  |  | 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 |  | **34,70** |  | **1 257,47** |  |  |  |  |  | 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** | **30 229,20** | **30 863,05** | **32 700,03** | **34 441,60** | **51 442,30** | **30 807,25** |  | **53 700,75** | **34 337,50** | 15 403,62 | 18 933,88 |  | **57 498,46** | **40 640,37** | 18 933,88 | 21 706,48 |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | **29 484,89** | 30 863,05 | 32 700,03 | 34 441,60 | 51 442,30 | 30 807,25 |  | 53 700,75 | 34 337,50 | 15 403,62 | 18 933,88 |  | 57 498,46 | 40 640,37 | 18 933,88 | 21 706,48 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **21,04** | **20,72** | **29,28** | **23,51** | **47,87** | **28,65** |  | **49,97** | **31,94** | 28,65 | 35,22 |  | **53,50** | **37,80** | 35,22 | 40,38 |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 20,52 | 20,72 | 29,28 | 23,51 | **47,87** | 28,65 | **16,14706851** | 49,97 | 31,94 | 28,65 | 35,22 | **22,92** | 53,50 | 37,80 | 35,22 | 40,38 | **14,64** |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **9 431,99** | **10 430,53** | **10 007,21** | **11 041,14** | **12 501,30** | **12 736,58** |  | **13 626,42** | **13 201,85** | 6 600,92 | 6 600,92 |  | **14 852,80** | **13 592,62** | 6 796,31 | 6 796,31 |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **50,41** | **37,00** | **51,84** | **50,41** | **52,93** | **50,41** |  | **52,93** | **50,41** | 50,41 | 50,41 |  | **52,93** | **50,41** | 50,41 | 50,41 |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **15 592,13** | **23 492,19** | **16 086,69** | **18 252,23** | **19 682,13** | **21 054,99** |  | **21 453,52** | **21 824,12** | 21 824,12 | 21 824,12 |  | **23 384,34** | **22 470,12** | 22 470,12 | 22 470,12 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 28,65 |  |  |  |  | 35,22 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **28 692,74** | **38 151,29** | **30 678,04** | **41 322,17** | **49 328,80** | **35 656,71** |  | **49 941,65** | **38 615,25** | **18 242,62** | **20 372,62** |  | **53 558,51** | **40 921,42** | **19 910,71** | **21 010,71** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **16 760,70** | **17 712,17** | **23 443,84** | **19 573,97** | **32 109,97** | **22 632,98** |  | **34 387,65** | **23 459,76** | **10 664,88** | **12 794,88** |  | **36 686,82** | **24 154,17** | **12 077,09** | **12 077,09** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **804,18** | **6 634,37** | **763,54** | **5 171,01** | **3 960,19** | **- 26,39** |  | **1 102,07** | **1 374,57** | **687,28** | **687,28** |  | **1 119,11** | **1 515,85** | **207,93** | **1 307,93** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **11 127,86** | **13 804,75** | **6 470,66** | **16 577,19** | **13 258,64** | **13 050,12** |  | **14 451,92** | **13 780,92** | **6 890,46** | **6 890,46** |  | **15 752,59** | **15 251,40** | **7 625,70** | **7 625,70** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **117,35** | **405,62** | **500,09** | **694,77** | **1 201,93** | **694,77** |  | **1 201,93** | **694,77** | **347,39** | **347,39** |  | **1 201,93** | **694,77** | **347,39** | **347,39** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **49,61** | **647,13** | **1 521,90** | **208,86** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **1 403,29** | **1 927,85** | **-** | **2 100,85** | **2 526,54** | **1 817,57** |  | **2 557,17** | **1 965,50** | **282,62** | **1 682,88** |  | **2 738,02** | **2 080,81** | **204,10** | **1 876,70** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **- 33,80** | **- 10 319,83** | **-** | **- 9 885,05** | **- 1 614,97** | **- 7 361,80** |  | **-** | **- 6 938,02** | **- 3 469,01** | **- 3 469,01** |  | **-** | **- 3 056,64** | **- 1 528,32** | **- 1 528,32** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **30 229,20** | **30 812,06** | **32 700,03** | **34 441,60** | **51 442,30** | **30 807,25** |  | **53 700,75** | **34 337,50** | **15 403,62** | **18 933,88** |  | **57 498,46** | **40 640,37** | **18 933,88** | **21 706,48** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ООО Горводоканал водоснабжение | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ 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 | 1 124 847,02 | 1 124 847,02 | 562 423,51 | 562 423,51 | согласно расчету в соответствии с Методическими указаниями № 1746-э, с учетом установленных ДПР 3,96 | 1 124 847,02 | 1 124 847,02 | 562 423,51 | 562 423,51 | согласно расчету в соответствии с Методическими указаниями № 1746-э, с учетом установленных ДПР 3,96 |
|  |  | 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 | 5 350,00 | 5 350,00 | 2 675,00 | 2 675,00 | 5 350,00 | 5 350,00 | 2 675,00 | 2 675,00 |
|  |  | 1.4.1 | На очистные сооружения | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.4.2 | На промывку сетей | м3 | 5 350,00 | 5 350,00 | 2 675,00 | 2 675,00 | 5 350,00 | 5 350,00 | 2 675,00 | 2 675,00 |
|  |  | 1.4.3 | Прочие | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.5 | Пропущено через очистные сооружения | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.6 | Подано воды в сеть | м3 | 1 119 497,02 | 1 119 497,02 | 559 748,51 | 559 748,51 | 1 119 497,02 | 1 119 497,02 | 559 748,51 | 559 748,51 |
|  |  | 1.7 | Потери воды | м3 | 44 762,24 | 44 330,93 | 22 165,46 | 22 165,46 | 44 762,24 | 44 330,93 | 22 165,46 | 22 165,46 |
|  |  | 1.7.1 | То же в % | % | 4,00 | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 4,00 | 3,96 | 3,96 | 3,96 |
|  |  | 1.8 | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1 074 734,78 | 1 075 166,09 | 537 583,05 | 537 583,05 | 1 074 734,78 | 1 075 166,09 | 537 583,05 | 537 583,05 |
|  |  | 1.8.1 | На потребительский рынок | м3 | 1 074 734,78 | 1 075 166,09 | 537 583,05 | 537 583,05 | 1 074 734,78 | 1 075 166,09 | 537 583,05 | 537 583,05 |
|  |  | 1.8.1.1 | Населению | м3 | 712 396,25 | 712 826,14 | 356 413,07 | 356 413,07 | 712 396,25 | 712 826,14 | 356 413,07 | 356 413,07 |
|  |  | 1.8.1.1.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.1.2 | Бюджетным организациям | м3 | 107 420,80 | 107 422,22 | 53 711,11 | 53 711,11 | 107 420,80 | 107 422,22 | 53 711,11 | 53 711,11 |
|  |  | 1.8.1.2.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.1.3 | Прочим потребителям | м3 | 254 917,73 | 254 917,73 | 127 458,87 | 127 458,87 | 254 917,73 | 254 917,73 | 127 458,87 | 127 458,87 |
|  |  | 1.8.1.3.1 | В том числе другим водопроводам | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.8.2 | На собственные нужды производства | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.9 | Объем реализации воды | м3 | 1 074 734,78 | 1 075 166,09 | 537 583,05 | 537 583,05 | 1 074 734,78 | 1 075 166,09 | 537 583,05 | 537 583,05 |
|  |  | 1.9.1 | По приборам учета | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.9.2 | По нормативам потребления | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **58 567,44** | **44 013,35** | **22 006,67** | **22 006,67** |  | **63 121,73** | **46 601,17** | **23 300,59** | **23 300,59** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **41 772,78** | **35 688,69** | **17 844,34** | **17 844,34** |  | **45 532,43** | **38 049,57** | **19 024,78** | **19 024,78** |  |
| **ОР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **65,24** | **58,58** | **29,29** | **29,29** | Базовый уровень операционных расходов 2018 года с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022 -113,9%, 2023 - 106,0%, 2024- 104,7%, 2026-104,0% с учетом индекса эффективности на 2019-2026 -1% | **71,11** | **60,31** | **30,16** | **30,16** | Базовый уровень операционных расходов 2018 года с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022 -113,9%, 2023 - 106,0%, 2024-104,7%, 2025-104,0%, 2026-104,0%, 2027-104,0% с учетом ИКА на 2020 год 0,0201, индекса эффективности на 2019-2027 -1% |
| **ОР** | О | 3.1.1 | Гипохлорид натрия | тыс руб | 65,24 | 58,58 | 29,29 | 29,29 | 71,11 | 60,31 | 30,16 | 30,16 |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество | Ед.изм. | 0,66 | 0,66 | 0,33 | 0,33 | 0,66 | 0,66 | 0,33 | 0,33 |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/Ед.изм. | 98 851,75 | 88 763,89 | 88 763,89 | 88 763,89 | 107 748,40 | 91 391,30 | 91 391,30 | 91 391,30 |
| **ОР** | О | 3.1.2 |  | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.1.2.1 | Количество | Ед.изм. |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | 3.1.2.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **НР** | О | 3.1.3 |  | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **НР** | 3.1.3.1 | Количество | Ед.изм. |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **НР** | 3.1.3.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **НР** | О | 3.1.4 |  | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **НР** | 3.1.4.1 | Количество | Ед.изм. |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **НР** | 3.1.4.2 | Цена | руб/Ед.изм. |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | **Добавить другие реагенты** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **278,84** | 250,39 | **125,19** | **125,19** | **303,94** | 257,80 | **128,90** | **128,90** |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **17 170,32** | **16 878,79** | **8 439,39** | **8 439,39** |  | **18 715,65** | **18 679,82** | **9 339,91** | **9 339,91** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 9,30 | 8,26 | 8,26 | 8,26 |  | 10,13 | 8,69 | 8,69 | 8,69 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 847,17 | 2 044,27 | 1 022,14 | 1 022,14 |  | 1 847,17 | 2 150,57 | 1 075,29 | 1 075,29 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 1,65 | 1,83 | 1,82 | 1,82 |  | 1,65 | 1,92 | 1,91 | 1,91 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **17 170,32** | **16 878,79** | **8 439,39** | **8 439,39** |  | **18 715,65** | **18 679,82** | **9 339,91** | **9 339,91** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 9,30 | 8,26 | **8,26** | **8,26** | Цена учтена по факту 2021 года с учетом индекса цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром на 2022 год 104,5%, на 2023 год - 108,0%, 2024- 105,6%, 2025- 105,2%, 2026-105,2% | 10,13 | 8,69 | **8,69** | **8,69** | Цена учтена по факту 2021 года с учетом индекса цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром на 2022 год 104,5%, на 2023 год - 108,0%, 2024- 105,6%, 2025- 105,2%, 2026-105,2%, 2027-105,2% |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 1 847,17 | 2 044,27 | 1 022,14 | 1 022,14 | рассчитан исходя из утвержденного удельного расхода э/энергии 1,90 КВт\*ч/м3 и планового объема поданной в сеть воды 1119497,02 м3 | 1 847,17 | 2 150,57 | 1 075,29 | 1 075,29 | рассчитан исходя из утвержденного удельного расхода э/энергии 1,90 КВт\*ч/м3 и планового объема поданной в сеть воды 1119497,02 м3 |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **159,63** | **137,12** | **68,56** | **68,56** | Объемы учтены по факту 2021 года, с учетом ИЦП на 2024-105,6%, 2025-2026-105,2% | **173,99** | 144,25 | **72,13** | **72,13** | Объемы учтены по факту 2021 года, с учетом ИЦП на 2024-105,6%, 2025-2027 -105,2% |
| **ОР** |  | **3.5** | **Закупка заполнителей фильтров (песок, гравий и пр.)** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **3.6** | **Затраты на покупную холодную воду, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **3.6.1** | **Технического качества** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **Добавить поставщика** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | **3.6.2** | **Питьевого качества** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** | О | 3.6.2.1 |  | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** | 3.6.2.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** | 3.6.2.1.2 | Объем покупки | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **11 317,08** | **9 580,37** | **4 790,19** | **4 790,19** | Ба+AP114:AP188зовый уровень операционных расходов 2018 года с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022 -113,9%, 2023 - 106,0%, 2024-104,7%, 2025-104,0%, 2026-104,0% с учетом ИКА на 2020 год 0,0201, индекса эффективности на 2019-2026 -1% | **12 335,62** | **9 863,95** | **4 931,98** | **4 931,98** | Базовый уровень операционных расходов 2018 года с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022 -113,9%, 2023 - 106,0%, 2024-104,7%, 2025-2027-104,% с учетом ИКА на 2020 год 0,0201, индекса эффективности на 2019-2027 -1% |
|  |  | 3.8.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 25 488,93 | 21 577,42 | 21 577,42 | 21 577,42 | 27 782,93 | 22 216,11 | 22 216,11 | 22 216,11 |
|  |  | 3.8.2 | Численность производственного персонала | чел | 37,00 | 37,00 | 37,00 | 37,00 | 37,00 | 37,00 | 37,00 | 37,00 |
| **ОР** |  | **3.9** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **3 417,76** | 2 893,28 | **1 446,64** | **1 446,64** | **3 725,36** | 2 978,92 | **1 489,46** | **1 489,46** |
| **ОР** |  | **3.10** | **Расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **3.11** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **1 592,96** | **1 660,89** | **830,45** | **830,45** | **1 736,32** | **1 710,06** | **855,03** | **855,03** |
| **ОР** |  | 3.11.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 1 223,47 | 1 275,65 | 637,82 | 637,82 | 1 333,58 | 1 313,41 | 656,70 | 656,70 |
|  |  | 3.11.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 25 488,93 | 26 575,98 | 26 575,98 | 26 575,98 | 27 782,93 | 27 362,63 | 27 362,63 | 27 362,63 |
|  |  | 3.11.1.2 | Численность персонала | чел | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 |
| **ОР** |  | 3.11.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 369,49 | 385,25 | 192,62 | 192,62 | 402,74 | 396,65 | 198,33 | 198,33 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **3.12** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **7 770,94** | **4 229,27** | **2 114,63** | **2 114,63** | **8 470,43** | **4 354,45** | **2 177,23** | **2 177,23** |
| **ОР** |  | 3.12.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 1 191,56 | 1 069,95 | 534,98 | 534,98 | 1 298,90 | 1 101,62 | 550,81 | 550,81 |
| **ОР** |  | 3.12.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 4 994,98 | 1 841,96 | 920,98 | 920,98 | 5 444,53 | 1 896,48 | 948,24 | 948,24 |
| **ОР** |  | 3.12.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 1 584,40 | 1 317,36 | 658,68 | 658,68 | 1 727,00 | 1 356,35 | 678,17 | 678,17 |
| **ОР** | О | 3.12.3.1 | страхование машин | тыс руб | 43,84 | 39,36 | 19,68 | 19,68 | 47,79 | 40,53 | 20,26 | 20,26 |
| **ОР** | О | 3.12.3.2 | охрана скважин | тыс руб | 165,48 | 148,59 | 74,29 | 74,29 | 180,37 | 152,98 | 76,49 | 76,49 |
| **ОР** | О | 3.12.3.3 | связь | тыс руб | 14,81 | 13,29 | 6,65 | 6,65 | 16,14 | 13,69 | 6,84 | 6,84 |
| **ОР** | О | 3.12.3.4 | охрана труда | тыс руб | 135,53 | 121,68 | 60,84 | 60,84 | 147,72 | 125,29 | 62,64 | 62,64 |
| **ОР** | О | 3.12.3.5 | проездные билеты | тыс руб | 35,23 | 31,63 | 15,82 | 15,82 | 38,40 | 32,57 | 16,29 | 16,29 |
| **ОР** | О | 3.12.3.6 | прочие расходы доставка | тыс руб | 18,68 | 16,78 | 8,39 | 8,39 | 20,36 | 17,28 | 8,64 | 8,64 |
| **ОР** | О | 3.12.3.7 | услуги транспорта | тыс руб | 856,99 | 769,53 | 384,77 | 384,77 | 934,11 | 792,31 | 396,15 | 396,15 |
| **ОР** | О | 3.12.3.8 | услуги сторонних организаций | тыс руб | 10,50 | 9,44 | 4,72 | 4,72 | 11,45 | 9,72 | 4,86 | 4,86 |
| **ОР** | О | 3.12.3.9 | абонентская плата | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.12.3.10 | сопровождение программы "расчета квартплаты-гис" | тыс руб | 97,06 | 87,16 | 43,58 | 43,58 | 105,80 | 89,74 | 44,87 | 44,87 |
| **ОР** | О | 3.12.3.11 | эпидемиологические услуги | тыс руб | 53,12 | 47,69 | 23,84 | 23,84 | 57,90 | 49,10 | 24,55 | 24,55 |
| **ОР** | О | 3.12.3.12 | техосмотр техники | тыс руб | 16,64 | 14,94 | 7,47 | 7,47 | 18,14 | 15,38 | 7,69 | 7,69 |
| **ОР** | О | 3.12.3.13 | по поддержке ККМ и типогр | тыс руб | 19,23 | 17,26 | 8,63 | 8,63 | 20,96 | 17,77 | 8,88 | 8,88 |
| **ОР** | О | 3.12.3.14 | ремонт техники | тыс руб | 23,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.12.3.15 | заправка ком.техники и ремонт | тыс руб | 32,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.12.3.16 | прочие | тыс руб | 61,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **8 634,79** | **1 602,48** | **801,24** | **801,24** | **8 863,01** | **1 649,91** | **824,96** | **824,96** |
| **ОР** |  | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** | **6 850,20** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **6 917,80** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **1 784,59** | **1 602,48** | **801,24** | **801,24** | **1 945,21** | **1 649,91** | **824,96** | **824,96** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 1 784,59 | 1 602,48 | 801,24 | 801,24 | 1 945,21 | 1 649,91 | 824,96 | 824,96 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | текущий ремонт | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **4.6** | **Прочие расходы:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | 4.6.0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** | О | 4.6.1 | Прочие расходы (санитарно-защитные зоны) | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **6 293,57** | **4 593,88** | **2 296,94** | **2 296,94** | **6 859,99** | **4 729,85** | **2 364,93** | **2 364,93** |
| **ОР** |  | **5.1** | **Заработная плата АУП** | **тыс руб** | **3 649,00** | **3 138,94** | **1 569,47** | **1 569,47** | **3 977,40** | **3 231,86** | **1 615,93** | **1 615,93** |
|  |  | 5.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 25 488,93 | 27 797,95 | 27 797,95 | 27 797,95 | 27 782,93 | 28 620,76 | 28 620,76 | 28 620,76 |
|  |  | 5.1.2 | Численность персонала | чел | 11,93 | 9,41 | 9,41 | 9,41 | 11,93 | 9,41 | 9,41 | 9,41 |
| **ОР** |  | **5.2** | **Отчисления на соц.нужды от заработной платы АУП** | **тыс руб** | **1 102,00** | 947,96 | **473,98** | **473,98** | **1 201,18** | 976,01 | **488,01** | **488,01** |
| **ОР** |  | **5.3** | **Прочие административные расходы:** | **тыс руб** | **1 542,58** | **506,98** | **253,49** | **253,49** | **1 681,41** | **521,98** | **260,99** | **260,99** |
| **ОР** | О | 5.3.1 | расходы на амортизацию непроизводственных активов | тыс руб | 1 542,58 | 506,98 | 253,49 | 253,49 | 1 681,41 | 521,98 | 260,99 | 260,99 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **1 201,93** | **694,77** | **347,39** | **347,39** |  | **1 201,93** | **694,77** | **347,39** | **347,39** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **1 201,93** | **694,77** | **347,39** | **347,39** | согласно расчету | **1 201,93** | **694,77** | **347,39** | **347,39** | согласно расчету |
| **А** |  | **7.2** | **Амортизация нематериальных активов** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **664,37** | **1 433,53** | **716,77** | **716,77** |  | **664,37** | **1 477,06** | **738,53** | **738,53** |  |
| **НР** |  | **9.1** | **Плата за негативное воздействие на окружающую среду** | тыс руб | **6,31** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **6,31** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб | 309,01 | 1 084,48 | 542,24 | 542,24 |  | 309,01 | 1 128,01 | 564,01 | 564,01 |  |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.6 | Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс руб | 349,05 | 349,05 | 174,53 | 174,53 |  | 349,05 | 349,05 | 174,53 | 174,53 |  |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **2 940,79** | **2 200,67** | **555,33** | **1 645,33** |  | **3 168,50** | **2 330,06** | **1 165,03** | **1 165,03** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 2 940,79 | 2 200,67 | 555,33 | 1 645,33 |  | 3 168,50 | 2 330,06 | 1 165,03 | 1 165,03 |  |
| **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** |  | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | дпр на 2026 -0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | дпр на 2027 -0,00 |
| **П** |  | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб | 2 940,79 | 2 200,67 | 555,33 | 1 645,33 | 5% | 3 168,50 | 2 330,06 | 1 165,03 | 1 165,03 | 5% |
| **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 |  |
| **П** | О | 10.4.1 | прочие | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 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 |  |  | 0,00 | 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 |  |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | 10.6 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | 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** |  | **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** | **248,43** |  | **0,00** | **0,00** |  | **248,43** |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  |  | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **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** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **15** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **61 756,66** | **46 214,01** | **22 562,01** | **23 652,01** |  | **66 538,66** | **48 931,23** | **24 465,62** | **24 465,62** |  |
|  |  | **15.1** | На потребительский рынок | **тыс руб** | 61 756,66 | 46 214,01 | 22 562,01 | 23 652,01 |  | 66 538,66 | 48 931,23 | **24 465,62** | **24 465,62** |  |
|  |  | **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** | **-1 713,11** | **-856,56** | **-856,56** |  | **0,00** | **-1 757,38** | **-1 670,17** | **-87,21** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  | **-6 413,11** | -3 206,56 | -3 206,56 |  |  | **-7 815,34** | -3 907,67 | -3 907,67 |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  | **4 700,00** | 2 350,00 | 2 350,00 |  |  | **6 057,96** | 2 237,50 | 3 820,46 |  |
| **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** | **61 756,66** | **44 500,90** | 21 705,45 | 22 795,45 |  | **66 538,66** | **47 173,85** | 22 795,45 | 24 378,41 |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 61 756,66 | 44 500,90 | 21 705,45 | 22 795,45 |  | 66 538,66 | 47 173,85 | 22 795,45 | 24 378,41 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **57,46** | **41,39** | 40,38 | 42,40 |  | **61,91** | **43,88** | 42,40 | 45,35 |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 57,46 | 41,39 | 40,38 | 42,40 | **5,02** | 61,91 | 43,88 | 42,40 | 45,35 | **6,94** |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **16 189,55** | **13 994,97** | 6 997,48 | 6 997,48 |  | **17 646,61** | **14 409,22** | 7 204,61 | 7 204,61 |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **52,93** | **50,41** | 50,41 | 50,41 |  | **52,93** | **50,41** | 50,41 | 50,41 |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **25 488,93** | **23 135,23** | 23 135,23 | 23 135,23 |  | **27 782,93** | **23 820,04** | 23 820,04 | 23 820,04 |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 40,38 |  |  |  |  | 42,40 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **57 613,94** | **43 318,57** | **21 659,29** | **21 659,29** |  | **62 168,23** | **45 906,40** | **22 953,20** | **22 953,20** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **39 305,94** | **24 869,13** | **12 434,57** | **12 434,57** |  | **42 294,68** | **25 605,26** | **12 802,63** | **12 802,63** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **1 137,67** | **1 570,65** | **785,33** | **785,33** |  | **1 157,90** | **1 621,32** | **810,66** | **810,66** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **17 170,32** | **16 878,79** | **8 439,39** | **8 439,39** |  | **18 715,65** | **18 679,82** | **9 339,91** | **9 339,91** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **1 201,93** | **694,77** | **347,39** | **347,39** |  | **1 201,93** | **694,77** | **347,39** | **347,39** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **2 940,79** | **2 200,67** | **555,33** | **1 645,33** |  | **3 168,50** | **2 330,06** | **1 165,03** | **1 165,03** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **-** | **- 1 713,11** | **- 856,56** | **- 856,56** |  | **-** | **- 1 757,38** | **- 1 670,17** | **- 87,21** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **61 756,66** | **44 500,90** | **21 705,45** | **22 795,45** |  | **66 538,66** | **47 173,85** | **22 795,45** | **24 378,41** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | 24 869,13 |  |  |  |  | 25 605,26 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ООО Горводоканал водоотведение | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2018** | **2021 год** | | **2022 год** | | **2023 год** | | **Обоснование отклонений** | | **2024 год** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **концессия УСНО** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Факт** | **Утверждено регулирующим органом (с учетом корректировки)** | **Факт 1 пол.** | **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 | 6 | 4 | 5 | 6 | 7 | 7 | 8 | # | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 749 550,00 | 604 951,35 | 613 808,55 | 571 490,99 |  | 596 348,54 | 587 930,65 |  |  | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 | Рассчитано в соответствии с п. 4 Методических указаний |
|  |  | 1.2 | Хозяйственные нужды предприятия | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.3 | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 749 550,00 | 604 951,35 | 613 808,55 | 571 490,99 |  | 596 348,54 | 587 930,65 |  |  | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 749 550,00 | 604 951,35 | 613 808,55 | 571 490,99 |  | 596 348,54 | 587 930,65 |  |  | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 |
|  |  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 380 800,54 | 336 707,58 | 322 576,21 | 308 687,81 |  | 304 597,52 | 300 259,74 |  |  | 304 597,52 | 300 259,74 | 150 129,87 | 150 129,87 |
|  |  | 1.3.1.1.1 | В том числе от других канализаций | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 181 474,77 | 167 878,77 | 195 812,08 | 181 135,12 |  | 199 484,93 | 195 762,33 |  |  | 199 484,93 | 195 762,33 | 97 881,16 | 97 881,16 |
|  |  | 1.3.1.2.1 | В том числе от других канализаций | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 187 274,69 | 100 365,00 | 95 420,26 | 81 668,06 |  | 92 266,09 | 91 908,58 |  |  | 92 266,09 | 91 908,58 | 45 954,29 | 45 954,29 |
|  |  | 1.3.1.3.1 | В том числе от других канализаций | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.5 | Передано сточных вод другим канализациям | м3 | 749 550,00 | 604 951,35 | 613 808,55 | 571 490,99 |  | 596 348,54 | 587 930,65 |  |  | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 |
|  |  | 1.5.1 | На очистные сооружения | м3 | 749 550,00 | 604 951,35 | 613 808,55 | 571 490,99 |  | 596 348,54 | 587 930,65 |  |  | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 |
|  |  | 1.5.2 | В канализационную сеть | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.6 | Сброшено сточных вод без очистки | м3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **28 756,07** | **35 625,99** | **38 832,62** | **36 221,17** |  | **50 202,34** | **44 634,21** |  |  | **50 001,57** | **46 209,80** | **22 128,95** | **24 080,85** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **26 877,27** | **33 517,33** | **36 304,81** | **33 927,88** |  | **46 518,61** | **41 841,45** |  |  | **46 084,99** | **43 342,57** | **21 139,24** | **22 203,33** |  |
| **ОР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | О | 3.1.1 |  | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **Добавить другие реагенты** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **21,07** | **19,48** | **248,07** | **24,33** |  | **270,40** | **28,07** |  | Базовый уровень операционных расходов с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022-113,9%, 2023-106,0% с учетом индекса ИКА на 2021 год -0,0063, индекса эффективности на 2019-2023 -1% | **294,73** | **29,09** | **14,55** | **14,55** | Базовый уровень операционных расходов с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022-113,9%, 2023-106,0%, 2024-104,7% с учетоминдекса ИКА на 2021 год -0,0063, индекса эффективности на 2019-2025 -1% |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **2 579,77** | **2 354,41** | **2 821,09** | **2 893,70** |  | **3 554,12** | **3 718,01** |  |  | **3 874,43** | **3 926,21** | **1 963,11** | **1 963,11** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,99 | 4,86 | 5,26 | 6,15 |  | 6,93 | 7,00 |  |  | 7,55 | 7,39 | 7,39 | 7,39 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 646,00 | 484,20 | 536,49 | 455,09 |  | 512,86 | 505,62 |  |  | 512,86 | 505,62 | 252,81 | 252,81 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,86 | 0,86 | 0,87 | 0,86 |  | 0,86 | 0,86 |  |  | 0,86 | 0,86 | 0,86 | 0,86 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **2 579,77** | **2 354,41** | **2 821,09** | **2 796,62** |  | **3 554,12** | **3 539,80** |  |  | **3 874,43** | **3 738,03** | **1 869,02** | **1 869,02** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 3,99 | 4,86 | 5,26 | 6,15 |  | 6,93 | 7,00 |  | Цена учтена по фактической средневзвешенной цене электроэнергии 2021 года с учетом индекса цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром на 2022 год 104,5%, на 2023 год - 108,0% | 7,55 | 7,39 | 7,39 | 7,39 | Цена учтена по фактической средневзвешенной цене электроэнергии 2021 года с учетом индекса цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром на 2022 год 104,5%, на 2023 год - 108,0%, на 2024-105,6% |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 646,00 | 484,20 | 536,49 | 455,09 |  | 512,86 | 505,62 |  | Рассчитано исходя из утвержденного удельного расхода э/э 0,86 квт\*ч/м3 и планового объема пропущенных стоков 587930,65м3 | 512,86 | 505,62 | 252,81 | 252,81 | Рассчитано исходя из утвержденного удельного расхода э/э 0,86 квт\*ч/м3 и планового объема пропущенных стоков 587930,65м3 |
| **ЭР** |  | **3.3.1.2** | **Заявленная мощность по НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **97,08** |  |  | **178,20** |  |  | **0,00** | **188,18** | **94,09** | **94,09** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес |  |  |  | 6,68 |  |  | 7,38 |  | Цена учтена по факту 2021 года с учетом индекса цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром на 2022 год 104,5%, на 2023 год - 108,0% |  | 7,79 | 7,79 | 7,79 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.2.2 | Годовой объем мощности | МВт |  |  |  | 14,54 |  |  | 24,15 |  | годовой объем мощности принят на уровне фактического объема мощности 2021 года |  | 24,15 | 12,08 | 12,08 |  |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **114,80** | **146,11** | **157,98** | **161,45** |  | **196,67** | **185,84** |  | Объемы учтены по факту 2021 года с учетом УСНО | **214,37** | **196,25** | **98,12** | **98,12** | Объемы учтены по факту 2021 года, с учетом ИЦП на 2024-105,6% |
| **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** | **17 179,69** | **23 516,59** | **24 736,14** | **22 785,84** |  | **31 909,94** | **28 608,94** |  |  | **30 161,10** | **29 550,66** | **14 304,21** | **15 246,45** |  |
| **НР** |  | **3.5.1** | **Услуги по транспортировке сточных вод** | **тыс руб** | **17 179,69** | **23 516,59** | **24 736,14** | **22 785,84** |  | **31 909,94** | **28 608,94** |  |  | **30 161,10** | **29 550,66** | **14 304,21** | **15 246,45** |  |
| **НР** | О | 3.5.1.1 | ООО "Водокомплекс" ИНН: 5406734820 | тыс руб | 17 179,69 | 21 197,83 | 22 022,46 | 21 337,87 |  | 30 331,65 | 22 722,42 |  |  | 28 440,76 | 23 539,90 | 11 360,95 | 12 178,96 |  |
| **НР** | 3.5.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 22,92 | 37,65 | 38,94 | 40,41 |  | 54,86 | 42,36 |  | Согласно постановлению РЭК Кузбасса от 27.12.2018 N 743 | 51,44 | 43,89 | 42,36 | 45,41 | Согласно постановлению РЭК Кузбасса от 27.12.2018 N 743 |
| **НР** | 3.5.1.1.2 | Объем покупки | м3 | 749 550,00 | 563 023,39 | 565 548,74 | 528 034,36 |  | 552 891,91 | 536 399,74 |  | согласно балансу ООО "Водокомплекс" | 552 891,94 | 536 399,74 | 268 199,87 | 268 199,87 | согласно балансу ООО "Водокомплекс" |
| **НР** | О | 3.5.1.2 | МКП ММР "Ресурс" ИНН: 4213012417 | тыс руб | 0,00 | 2 318,76 | 2 713,68 | 1 447,97 |  | 1 578,29 | 5 886,52 |  |  | 1 720,34 | 6 010,76 | 2 943,27 | 3 067,49 |  |
| **НР** | 3.5.1.2.1 | Тариф покупки | руб/м3 |  | 55,30 | 56,23 | 33,32 |  | 36,32 | 114,23 |  | согласно постановлению РЭК Кузбасса от 28.11.2019 № 514 (ред. от 28.09.2021) | 39,59 | 116,64 | 114,23 | 119,05 | согласно постановлению РЭК Кузбасса от 28.11.2019 № 514 (ред. от 28.09.2021) |
| **НР** | 3.5.1.2.2 | Объем покупки | м3 |  | 41 927,96 | 48 259,81 | 43 456,63 |  | 43 456,63 | 51 530,91 |  | согласно балансу МКП ММР "Ресурс" | 43 456,63 | 51 530,91 | 25 765,46 | 25 765,46 | согласно балансу МКП ММР "Ресурс" |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **4 037,29** | **4 404,32** | **4 419,20** | **4 662,14** |  | **5 904,64** | **5 378,04** |  | Базовый уровень операционных расходов с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022-113,9%, 2023-106,0% с учетом индекса ИКА на 2021 год -0,0063, индекса эффективности на 2019-2023 -1% | **6 436,06** | **5 574,50** | **2 787,25** | **2 787,25** | Базовый уровень операционных расходов с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022-113,9%, 2023-106,0%, 2024-104,7% с учетоминдекса ИКА на 2021 год -0,0063, индекса эффективности на 2019-2025 -1% |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 13 457,63 | 14 681,06 | 14 730,67 | 15 540,46 |  | 19 682,13 | 17 926,81 |  | 21 453,53 | 18 581,67 | 18 581,67 | 18 581,67 |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 25,00 | 25,00 | 25,00 | 25,00 |  | 25,00 | 25,00 |  | 25,00 | 25,00 | 25,00 | 25,00 |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **1 219,26** | **1 330,10** | **1 331,25** | **1 407,97** |  | **1 783,20** | **1 624,17** |  | **1 943,69** | **1 683,50** | **841,75** | **841,75** |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **977,74** | **1 066,62** | **967,03** | **1 129,06** |  | **1 076,30** | **1 302,44** |  | **1 173,17** | **1 350,01** | **675,01** | **675,01** |
| **ОР** |  | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 750,95 | 819,22 | 744,56 | 867,17 |  | 826,65 | **1 000,33** |  | 901,05 | **1 036,88** | 518,44 | 518,44 |
|  |  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 17 879,76 | 19 505,21 | 17 727,62 | 20 647,00 |  | 19 682,14 | **23 817,49** |  | 21 453,57 | 24 687,54 | 24 687,54 | 24 687,54 |
|  |  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 3,50 | 3,50 | 3,50 | 3,50 |  | 3,50 | **3,50** |  | 3,50 | 3,50 | 3,50 | 3,50 |
| **ОР** |  | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 226,79 | 247,40 | 222,47 | 261,89 |  | 249,65 | **302,10** |  | 272,12 | **313,14** | 156,57 | 156,57 |
| **ОР** |  | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **747,66** | **679,70** | **1 624,05** | **863,38** |  | **1 823,34** | **995,95** |  | **1 987,44** | **1 032,34** | **455,24** | **577,10** |
| **ОР** |  | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб |  |  | 30,60 | 0,00 |  | 33,35 | **0,00** |  | 36,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 614,69 | 558,81 | 1 462,07 | 709,83 |  | 1 593,66 | **818,82** |  | 1 737,09 | **848,74** | 363,44 | 485,30 |
| **ОР** |  | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 132,97 | 120,89 | 131,37 | 153,55 |  | 196,33 | 177,13 |  | 214,00 | 183,60 | 91,80 | 91,80 |
| **ОР** | О | 3.10.3.1 | спецодежда и охрана труда | тыс руб | 18,74 | 17,04 | 64,25 | 21,64 |  | 23,59 | **24,96** |  | 25,71 | **25,88** | 12,94 | 12,94 |
| **ОР** | О | 3.10.3.2 | связь | тыс руб | 11,81 | 10,74 | 8,95 | 13,64 |  | 14,87 | **15,73** |  | 16,20 | **16,31** | 8,15 | 8,15 |
| **ОР** | О | 3.10.3.3 | услуги транспорта | тыс руб | 74,85 | 68,05 | 3,71 | 86,44 |  | 85,35 | **99,71** |  | 93,03 | **103,35** | 51,68 | 51,68 |
| **ОР** | О | 3.10.3.4 | страхование машин | тыс руб | 21,14 | 19,22 | 11,19 | 24,42 |  | 26,61 | **28,17** |  | 29,01 | **29,20** | 14,60 | 14,60 |
| **ОР** | О | 3.10.3.5 | присоединение технологическое | тыс руб | 1,05 | 0,96 | 0,00 | 1,22 |  | 1,33 | **1,40** |  | 1,45 | **1,46** | 0,73 | 0,73 |
| **ОР** | О | 3.10.3.6 | доставка грузов | тыс руб | 1,23 | 1,12 | 0,67 | 1,42 |  | 1,55 | **1,64** |  | 1,69 | **1,70** | 0,85 | 0,85 |
| **ОР** | О | 3.10.3.7 | ремонттехники | тыс руб | 4,13 | 3,76 | 7,90 | 4,77 |  | 5,20 | **5,51** |  | 5,67 | **5,71** | 2,85 | 2,85 |
| **ОР** | О | 3.10.3.8 | экспедит +страх | тыс руб |  |  | 1,30 | 0,00 |  | 1,42 | **0,00** |  | 1,54 | **0,00** | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.10.3.9 | подготовка кадров | тыс руб |  |  | 33,04 | 0,00 |  | 36,01 | **0,00** |  | 39,25 | **0,00** | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.10.3.10 | канц.расходы | тыс руб |  |  | 0,36 | 0,00 |  | 0,40 | **0,00** |  | 0,43 | **0,00** | 0,00 | 0,00 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **178,34** | **162,13** | **951,82** | **205,95** |  | **224,48** | **237,57** |  | **244,68** | **246,24** | **123,12** | **123,12** |
| **ОР** |  | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  |  | **155,85** | **0,00** |  |  | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **178,34** | **162,13** | **795,97** | **205,95** |  | **224,48** | **237,57** |  | **244,68** | **246,24** | **123,12** | **123,12** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 178,34 | 162,13 | 795,97 | 205,95 |  | 224,48 | **237,57** |  | 244,68 | **246,24** | 123,12 | 123,12 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **1 352,23** | **1 417,17** | **917,29** | **1 561,51** |  | **2 395,51** | **1 801,30** |  | **2 611,11** | **1 867,10** | **854,93** | **1 012,17** |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **6.1** | **Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 6.1.1 | Безнадежная дебиторская задолженность | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 6.1.2 | Резервы по сомнительным долгам | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **6.2** | **Прочие сбытовые расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **36,89** | **126,36** | **128,13** | **223,33** |  | **533,17** | **223,33** |  |  | **530,22** | **223,33** | **11,66** | **211,66** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **36,89** | **126,36** | **128,13** | **223,33** |  | **533,17** | **223,33** |  | согласно расчету | **530,22** | **223,33** | **11,66** | **211,66** | согласно расчету |
| **А** |  | **7.2** | **Амортизация нематериальных активов** | **тыс руб** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **311,34** | **403,00** | **530,57** | **302,51** |  | **530,57** | **530,57** |  |  | **530,57** | **530,57** | **0,00** | **530,57** |  |
| **НР** |  | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб | 11,13 | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.6 | Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс руб | 300,21 | 403,00 | 530,57 | 302,51 |  | 530,57 | 530,57 |  | по факту 2021 года | 530,57 | 530,57 | 0,00 | 530,57 | по факту 2021 года |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **1 462,26** | **2 070,05** | **542,58** | **1 910,24** |  | **2 508,19** | **2 025,03** |  |  | **2 500,08** | **2 310,49** | **0,00** | **2 310,49** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 1 427,27 | 2 070,05 | 542,58 | 1 910,24 |  | 2 508,19 | 2 025,03 |  |  | 2 500,08 | 2 310,49 | 0,00 | 2 310,49 |  |
| **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 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 34,99 | 159,91 | 542,58 | 99,18 |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб | 34,99 | 159,91 | 542,58 | 99,18 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб | 1 427,27 | 1 910,14 |  | 1 811,06 |  | 2 508,19 | 2 025,03 |  | 5% | 2 500,08 | 2 310,49 | 0,00 | 2 310,49 | 5% |
| **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 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 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 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | 10.6 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **11** | **Недополученные доходы/выпадающие расходы** | **тыс руб** | **0,00** | **2 034,67** | **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 |  |
| **НР** |  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.4 | Расходы, связанные с незапланированным ростом цен на электроэнергию | тыс руб |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **12** | **Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов в предыдущие периоды регулирования** | **тыс руб** |  | **38,89** |  |  |  | **334,87** | **125,11** |  | Учтена доплата до минимальной заработной платы основным работникам согласно расчету: (16,629-15769,0)\*8\*12=82,56 тыс.руб. и отчисления от заработной платы в размере 30,2% -24,93 тыс.руб., мероприятия по энергосбережению на сумму 17,62 тыс.руб. |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  |  | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** |  |  |  |  |  |  |  | **-4 258,68** |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  |  |  |  | **-38,98** |  |  |  |  |  | **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** |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **30 218,33** | **39 769,60** | **39 375,20** | **38 131,41** |  | **53 084,38** | **42 525,67** |  |  | **52 501,65** | **48 520,29** | **22 128,95** | **26 391,34** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 30 218,33 | 39 769,60 | 39 375,20 | 38 131,41 |  | 53 084,38 | 42 525,67 |  |  | 52 501,65 | 48 520,29 | 22 128,95 | 26 391,34 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **11,85** | **1 124,69** | **0,00** | **-800,08** |  | **-61,82** | **1 570,09** |  |  | **0,00** | **-159,39** | **-80,55** | **-78,85** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  | **-367,84** |  | **-165,15** |  | **-1 124,69** |  |  |  |  | **-159,39** | -80,55 | -78,85 |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб | **11,85** |  |  |  |  |  | **1 570,09** |  |  |  |  | 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 |  | **1 298,96** |  | **-844,91** |  | **1 062,87** |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | 16.4 | Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменения инвестиционной программы | тыс руб |  | **193,57** |  | **209,98** |  |  |  |  |  |  |  | 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 |  |
| **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** | **30 230,18** | **40 368,31** | **39 375,20** | **37 331,33** |  | **53 022,56** | **44 095,76** |  |  | **52 501,65** | **48 360,90** | **22 048,40** | **26 312,49** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 30 230,18 | 40 368,31 | 39 375,20 | 37 331,33 |  | 53 022,56 | 44 095,76 |  |  | 52 501,65 | 48 360,90 | 22 048,40 | 26 312,49 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **40,33** | **66,73** | **64,15** | **65,32** |  | **88,91** | **75,00** |  |  | **88,04** | **82,26** | 75,00 | 89,51 |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 40,33 | 66,73 | 64,15 | 65,32 |  | 88,91 | 75,00 |  | **14,82** | 88,04 | 82,26 | 75,00 | 89,51 | **19,34** |
|  |  | 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 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **6 059,48** | **6 610,35** | **5 857,31** | **6 264,95** |  | **8 065,74** | **8 061,18** |  |  | **8 791,66** | **8 355,66** | **4 177,83** | **4 177,83** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **34,15** | **34,15** | **32,15** | **34,15** |  | **34,15** | **34,15** |  |  | **34,15** | **34,15** | **34,15** | **34,15** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **14 786,43** | **16 130,66** | **15 182,24** | **15 287,81** |  | **19 682,14** | **19 671,02** |  |  | **21 453,54** | **20 389,60** | **20 389,60** | **20 389,60** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 65,32269782 |  |  |  |  | 75,00 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **28 719,18** | **37 573,19** | **38 704,49** | **35 997,85** |  | **50 043,02** | **40 277,31** |  |  | **49 471,35** | **45 986,47** | **22 117,29** | **23 869,19** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **8 533,59** | **9 079,52** | **10 458,71** | **9 854,34** |  | **13 477,87** | **11 367,53** |  |  | **14 690,88** | **11 782,78** | **5 751,84** | **6 030,94** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **17 605,82** | **26 139,26** | **25 424,69** | **23 249,81** |  | **33 011,03** | **25 191,77** |  |  | **30 906,04** | **30 277,47** | **14 402,34** | **15 875,14** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **2 579,77** | **2 354,41** | **2 821,09** | **2 893,70** |  | **3 554,12** | **3 718,01** |  |  | **3 874,43** | **3 926,21** | **1 963,11** | **1 963,11** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **36,89** | **126,36** | **128,13** | **223,33** |  | **533,17** | **223,33** |  |  | **530,22** | **223,33** | **11,66** | **211,66** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **34,99** | **159,91** | **542,58** | **99,18** |  | **-** | **-** |  |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **1 427,27** | **1 910,14** | **-** | **1 811,06** |  | **2 508,19** | **2 025,03** |  |  | **2 500,08** | **2 310,49** | **-** | **2 310,49** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **11,85** |  | **-** |  |  |  | **1 570,09** |  |  |  | **- 159,39** | **- 80,55** | **- 78,85** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **30 230,18** | **39 769,60** | **39 375,20** | **38 131,41** |  | **53 084,38** | **44 095,76** |  |  | **52 501,65** | **48 360,90** | **22 048,40** | **26 312,49** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ООО Горводоканал водоотведение | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **№ п/п** | **Наименование показателя** | **Ед. изм.** | **2025** | | | | **Обоснование отклонений** | | **2026** | | | | **Обоснование отклонений** | | **2027** | | | | **Обоснование отклонений** |
|  |  | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **Предложение организации** | **Предложение регулирующего органа** | **В том числе на период** | | **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** | **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 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  | **1** | **Натуральные показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1.1 | Пропущено сточных вод всего | м3 | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 |  | Рассчитано в соответствии с п. 4 Методических указаний | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 |  | Рассчитано в соответствии с п. 4 Методических указаний | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 | Рассчитано в соответствии с п. 4 Методических указаний |
|  |  | 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 | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 |  | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 |  | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 |
|  |  | 1.3.1 | Потребительский рынок | м3 | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 |  | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 |  | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 |
|  |  | 1.3.1.1 | Население | м3 | 304 597,52 | 300 259,74 | 150 129,87 | 150 129,87 |  | 304 597,52 | 300 259,74 | 150 129,87 | 150 129,87 |  | 304 597,52 | 300 259,74 | 150 129,87 | 150 129,87 |
|  |  | 1.3.1.1.1 | В том числе от других канализаций | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.3.1.2 | Бюджетные организации | м3 | 199 484,93 | 195 762,33 | 97 881,16 | 97 881,16 |  | 199 484,93 | 195 762,33 | 97 881,16 | 97 881,16 |  | 199 484,93 | 195 762,33 | 97 881,16 | 97 881,16 |
|  |  | 1.3.1.2.1 | В том числе от других канализаций | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.3.1.3 | Прочие потребители | м3 | 92 266,09 | 91 908,58 | 45 954,29 | 45 954,29 |  | 92 266,09 | 91 908,58 | 45 954,29 | 45 954,29 |  | 92 266,09 | 91 908,58 | 45 954,29 | 45 954,29 |
|  |  | 1.3.1.3.1 | В том числе от других канализаций | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.3.2 | Собственные нужды производства | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.4 | Пропущено через собственные очистные сооружения | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.5 | Передано сточных вод другим канализациям | м3 | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 |  | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 |  | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 |
|  |  | 1.5.1 | На очистные сооружения | м3 | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 |  | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 |  | 596 348,54 | 587 930,65 | 293 965,33 | 293 965,33 |
|  |  | 1.5.2 | В канализационную сеть | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 1.6 | Сброшено сточных вод без очистки | м3 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
|  |  | **2** | **Себестоимость** | **тыс руб** | **54 130,01** | **47 750,16** | **23 829,49** | **23 920,67** |  |  | **58 568,26** | **48 655,00** | **24 179,99** | **24 475,01** |  |  | **63 850,25** | **50 282,01** | **24 778,50** | **25 503,51** |  |
|  |  | **3** | **Производственные расходы** | **тыс руб** | **49 956,40** | **44 820,37** | **22 364,59** | **22 455,78** |  |  | **54 114,50** | **45 660,81** | **22 682,89** | **22 977,91** |  |  | **59 091,13** | **47 221,51** | **23 248,25** | **23 973,26** |  |
| **ОР** |  | **3.1** | **Реагенты** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **ОР** | О | 3.1.1 |  | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.1.1 | Количество |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** | 3.1.1.2 | Цена | руб/ |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **ОР** |  | **Добавить другие реагенты** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **3.2** | **Материалы и запасные части** | **тыс руб** | **321,26** | **29,95** | **14,98** | **14,98** |  | Базовый уровень операционных расходов с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022-113,9%, 2023-106,0%, 2024-104,7%, 2025-104,0% с учетом индекса ИКА на 2021 год -0,0063, индекса эффективности на 2019-2025 -1% | **350,17** | **30,84** | **15,42** | **15,42** |  | Базовый уровень операционных расходов с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022-113,9%, 2023-106,0%, 2024-104,7%, 2025-2026-104,0% с учетом индекса ИКА на 2021 год -0,0063, индекса эффективности на 2019-2026 -1% | **381,69** | **31,75** | **15,88** | **15,88** | Базовый уровень операционных расходов с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022-113,9%, 2023-106,0%, 2024-104,7 %2024-2027-104,0% с учетом индекса ИКА на 2021 год -0,0063, индекса эффективности на 2019-2027 -1% |
| **ЭР** |  | **3.3** | **Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:** | **тыс руб** | **4 223,13** | **4 130,38** | **2 065,19** | **2 065,19** |  |  | **4 603,21** | **4 345,16** | **2 172,58** | **2 172,58** |  |  | **5 017,50** | **4 571,11** | **2 285,55** | **2 285,55** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.1 | Средний тариф на энергию | руб/кВт.ч | 8,23 | 7,78 | 7,78 | 7,78 |  |  | 8,98 | 8,18 | 8,18 | 8,18 |  |  | 9,78 | 8,61 | 8,61 | 8,61 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 512,86 | 505,62 | 252,81 | 252,81 |  |  | 512,86 | 505,62 | 252,81 | 252,81 |  |  | 512,86 | 505,62 | 252,81 | 252,81 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.0.3 | Удельный расход энергии | кВт.ч/м3 | 0,86 | 0,86 | 0,86 | 0,86 |  |  | 0,86 | 0,86 | 0,86 | 0,86 |  |  | 0,86 | 0,86 | 0,86 | 0,86 |  |
| **ЭР** |  | **3.3.1.1** | **Энергия НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **4 223,13** | **3 932,41** | **1 966,20** | **1 966,20** |  |  | **4 603,21** | **4 136,89** | **2 068,45** | **2 068,45** |  |  | **5 017,50** | **4 352,01** | **2 176,01** | **2 176,01** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.1 | Тариф на энергию | руб/кВт.ч | 8,23 | 7,78 | 7,78 | 7,78 |  | Цена учтена по фактической средневзвешенной цене электроэнергии 2021 года с учетом индекса цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром на 2022 год 104,5%, на 2023 год - 108,0%, 2024-105,6% | 8,98 | 8,18 | 8,18 | 8,18 |  | Цена учтена по фактической средневзвешенной цене электроэнергии 2021 года с учетом индекса цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром на 2022 год 104,5%, на 2023 год - 108,0%, 2024-105,6%, 2025-105,2% | 9,78 | 8,61 | 8,61 | 8,61 | Цена учтена по фактической средневзвешенной цене электроэнергии 2021 года с учетом индекса цен производителей в сфере обеспечения электрической энергией, газом и паром на 2022 год 104,5%, на 2023 год - 108,0%, 2024-105,6%, 2026-2027-105,2% |
| **ЭР** |  | 3.3.1.1.2 | Объем энергии | тыс кВт.ч | 512,86 | 505,62 | **252,81** | **252,81** |  | Рассчитано исходя из утвержденного удельного расхода э/э 0,86 квт\*ч/м3 и планового объема пропущенных стоков 587930,65м3 | 512,86 | 505,62 | **252,81** | **252,81** |  | Рассчитано исходя из утвержденного удельного расхода э/э 0,86 квт\*ч/м3 и планового объема пропущенных стоков 587930,65м3 | 512,86 | 505,62 | 252,81 | 252,81 | Рассчитано исходя из утвержденного удельного расхода э/э 0,86 квт\*ч/м3 и планового объема пропущенных стоков 587930,65м3 |
| **ЭР** |  | **3.3.1.2** | **Заявленная мощность по НН (0,4 кВ и ниже)** | **тыс руб** | **0,00** | **197,97** | **98,98** | **98,98** |  |  | **0,00** | **208,26** | **104,13** | **104,13** |  |  | **0,00** | **219,09** | **109,55** | **109,55** |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.2.1 | Тариф на заявленную мощность | руб/кВт.мес |  | 8,20 | 8,20 | 8,20 |  |  |  | 8,62 | 8,62 | 8,62 |  |  |  | 9,07 | 9,07 | 9,07 |  |
| **ЭР** |  | 3.3.1.2.2 | Годовой объем мощности | МВт |  | 24,15 | 12,08 | 12,08 |  |  |  | 24,15 | 12,08 | 12,08 |  |  |  | 24,15 | 12,08 | 12,08 | Объемы учтены по факту 2021 года, с учетом ИЦП на 2027-103,9% |
| **НР** |  | **3.4** | **Затраты на покупную тепловую энергию** | **тыс руб** | **233,66** | **206,45** | **103,23** | **103,23** |  | Объемы учтены по факту 2021 года, с учетом ИЦП на 2025-105,2% | **254,69** | **217,19** | **108,59** | **108,59** |  | Объемы учтены по факту 2021 года, с учетом ИЦП на 2026-105,2% | **277,62** | **228,48** | **114,24** | **114,24** | Объемы учтены по факту 2021 года, с учетом ИЦП на 2026-105,2% |
| **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** | **32 599,38** | **30 527,88** | **15 218,35** | **15 309,53** |  |  | **35 195,33** | **30 848,11** | **15 276,55** | **15 571,57** |  |  | **38 469,24** | **31 868,16** | **15 571,57** | **16 296,59** |  |
| **НР** |  | **3.5.1** | **Услуги по транспортировке сточных вод** | **тыс руб** | **32 599,38** | **30 527,88** | **15 218,35** | **15 309,53** |  |  | **35 195,33** | **30 848,11** | **15 276,55** | **15 571,57** |  |  | **38 469,24** | **31 868,16** | **15 571,57** | **16 296,59** |  |
| **НР** | О | 3.5.1.1 | ООО "Водокомплекс" ИНН: 5406734820 | тыс руб | 30 724,21 | 24 449,10 | 12 178,96 | 12 270,14 |  |  | 33 151,40 | 24 835,31 | 12 270,14 | 12 565,16 |  |  | 35 827,40 | 25 741,82 | 12 565,16 | 13 176,66 |  |
| **НР** | 3.5.1.1.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 55,57 | 45,58 | 45,41 | 45,75 |  | Согласно постановлению РЭК Кузбасса от 27.12.2018 N 743 | 59,96 | 46,300 | 45,75 | 46,85 |  | Согласно постановлению РЭК Кузбасса от 27.12.2018 N 743 | 64,80 | 47,99 | 46,85 | 49,13 | Согласно постановлению РЭК Кузбасса от 27.12.2018 N 743 |
| **НР** | 3.5.1.1.2 | Объем покупки | м3 | 552 891,97 | 536 399,74 | 268 199,87 | 268 199,87 |  | согласно балансу ООО "Водокомплекс" | 552 892,00 | 536 399,738 | 268 199,87 | 268 199,87 |  | согласно балансу ООО "Водокомплекс" | 552 892,03 | 536 399,74 | 268 199,87 | 268 199,87 | согласно балансу ООО "Водокомплекс" |
| **НР** | О | 3.5.1.2 | МКП ММР "Ресурс" ИНН: 4213012417 | тыс руб | 1 875,17 | 6 078,78 | 3 039,39 | 3 039,39 |  |  | 2 043,93 | 6 012,81 | 3 006,40 | 3 006,40 |  |  | 2 641,83 | 6 126,34 | 3 006,41 | 3 119,93 |  |
| **НР** | 3.5.1.2.1 | Тариф покупки | руб/м3 | 43,15 | 117,96 | 117,96 | 117,96 |  | согласно постановлению РЭК Кузбасса от 28.11.2019 № 514 (ред. от 28.09.2021) | 47,03 | 116,68 | 116,68 | 116,68 |  | согласно постановлению РЭК Кузбасса от 28.11.2019 № 514 (ред. от 28.09.2021) | 51,27 | 118,89 | 116,68 | 121,09 | согласно постановлению РЭК Кузбасса от 28.11.2019 № 514 (ред. от 28.09.2021) |
| **НР** | 3.5.1.2.2 | Объем покупки | м3 | 43 456,63 | 51 530,91 | 25 765,46 | 25 765,46 | согласно балансу МКП ММР "Ресурс" | согласно балансу МКП ММР "Ресурс" | 43 456,63 | 51 530,91 | 25 765,46 | 25 765,46 | согласно балансу МКП ММР "Ресурс" | согласно балансу МКП ММР "Ресурс" | 51 530,91 | 51 530,91 | 25 765,46 | 25 765,46 | согласно балансу МКП ММР "Ресурс" |
| **ОР** |  | **3.6** | **Расходы на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **7 015,30** | **5 739,51** | **2 869,75** | **2 869,75** |  | Базовый уровень операционных расходов с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022-113,9%, 2023-106,0%, 2024-104,7%, 2025-104,0% с учетом индекса ИКА на 2021 год -0,0063, индекса эффективности на 2019-2025 -1% | **7 646,68** | **5 909,40** | **2 954,70** | **2 954,70** |  | Базовый уровень операционных расходов 2018 года с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022 -113,9%, 2023 - 106,0%, 2024-104,7%, 2025-104,0%, 2026-104,0% с учетом индекса эффективности на 2019-2026 -1% | **8 334,88** | **6 084,32** | **3 042,16** | **3 042,16** | Базовый уровень операционных расходов 2018 года с учетом ИПЦ на 2019 год 104,5%, 2020-103,4%, 2021 -106,7%, 2022 -113,9%, 2023 - 106,0%, 2024-104,7%, 2025-2027-104,% с учетом индекса эффективности на 2019-2027 -1% |
|  |  | 3.6.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 23 384,33 | 19 131,69 | 19 131,69 | 19 131,69 |  | 25 488,93 | 19 697,99 | 19 697,99 | 19 697,99 |  | 27 782,93 | 20 281,05 | 20 281,05 | 20 281,05 |
|  |  | 3.6.2 | Численность производственного персонала | чел | 25,00 | 25,00 | 25,00 | 25,00 |  | 25,00 | 25,00 | 25,00 | 25,00 |  | 25,00 | 25,00 | 25,00 | 25,00 |
| **ОР** |  | **3.7** | **Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала** | **тыс руб** | **2 118,62** | **1 733,33** | **866,67** | **866,67** |  | **2 309,30** | **1 784,64** | **892,32** | **892,32** |  | **2 517,13** | **1 837,46** | **918,73** | **918,73** |
| **ОР** |  | **3.8** | **Расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **3.9** | **Цеховые (общехозяйственные) расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **1 278,75** | **1 389,97** | **694,99** | **694,99** |  | **1 393,84** | **1 431,12** | **715,56** | **715,56** |  | **1 519,28** | **1 473,48** | **736,74** | **736,74** |
| **ОР** |  | 3.9.1 | Заработная плата цехового персонала | тыс руб | 982,14 | **1 067,57** | 533,78 | 533,78 |  | 1 070,54 | **1 099,17** | 549,58 | 549,58 |  | 1 166,88 | **1 131,70** | 565,85 | 565,85 |
|  |  | 3.9.1.1 | Среднемесячная оплата труда | руб | 23 384,29 | 25 418,30 | 25 418,30 | 25 418,30 |  | 25 489,05 | 26 170,68 | 26 170,68 | 26 170,68 |  | 27 782,86 | 26 945,33 | 26 945,33 | 26 945,33 |
|  |  | 3.9.1.2 | Численность персонала | чел | 3,50 | 3,50 | 3,50 | 3,50 |  | 3,50 | 3,50 | 3,50 | 3,50 |  | 3,50 | 3,50 | 3,50 | 3,50 |
| **ОР** |  | 3.9.2 | Отчисления на соц.нужды от заработной платы цехового персонала | тыс руб | 296,61 | **322,41** | 161,20 | 161,20 |  | 323,30 | **331,95** | 165,97 | 165,97 |  | 352,40 | **341,77** | 170,89 | 170,89 |
| **ОР** |  | 3.9.3 | Прочие расходы, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **3.10** | **Прочие производственные расходы** | **тыс руб** | **2 166,31** | **1 062,89** | **531,45** | **531,45** |  | **2 361,28** | **1 094,36** | **547,18** | **547,18** |  | **2 573,79** | **1 126,75** | **563,37** | **563,37** |
| **ОР** |  | 3.10.1 | Лабораторные анализы | тыс руб | 39,63 | **0,00** | 0,00 | 0,00 |  | 43,19 | **0,00** | 0,00 | 0,00 |  | 47,08 | **0,00** | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | 3.10.2 | Расходы на ГСМ (и/ или расходы на аренду спец.техники) | тыс руб | 1 893,42 | **873,86** | 436,93 | 436,93 |  | 2 063,83 | **899,72** | 449,86 | 449,86 |  | 2 249,58 | **926,36** | 463,18 | 463,18 |
| **ОР** |  | 3.10.3 | Прочие расходы: | тыс руб | 233,26 | 189,04 | 94,52 | 94,52 |  | 254,25 | 194,63 | 97,32 | 97,32 |  | 277,13 | 200,39 | 100,20 | 100,20 |
| **ОР** | О | 3.10.3.1 | спецодежда и охрана труда | тыс руб | 28,02 | **26,64** | 13,32 | 13,32 |  | 30,55 | **27,43** | 13,71 | 13,71 |  | 33,30 | **28,24** | 14,12 | 14,12 |
| **ОР** | О | 3.10.3.2 | связь | тыс руб | 17,66 | **16,79** | 8,40 | 8,40 |  | 19,25 | **17,29** | 8,64 | 8,64 |  | 20,99 | **17,80** | 8,90 | 8,90 |
| **ОР** | О | 3.10.3.3 | услуги транспорта | тыс руб | 101,40 | **106,41** | 53,21 | 53,21 |  | 110,53 | **109,56** | 54,78 | 54,78 |  | 120,48 | **112,81** | 56,40 | 56,40 |
| **ОР** | О | 3.10.3.4 | страхование машин | тыс руб | 31,62 | **30,06** | 15,03 | 15,03 |  | 34,47 | **30,95** | 15,47 | 15,47 |  | 37,57 | **31,87** | 15,93 | 15,93 |
| **ОР** | О | 3.10.3.5 | присоединение технологическое | тыс руб | 1,58 | **1,50** | 0,75 | 0,75 |  | 1,72 | **1,54** | 0,77 | 0,77 |  | 1,87 | **1,59** | 0,79 | 0,79 |
| **ОР** | О | 3.10.3.6 | доставка грузов | тыс руб | 1,85 | **1,75** | 0,88 | 0,88 |  | 2,01 | **1,81** | 0,90 | 0,90 |  | 2,19 | **1,86** | 0,93 | 0,93 |
| **ОР** | О | 3.10.3.7 | ремонттехники | тыс руб | 6,18 | **5,88** | 2,94 | 2,94 |  | 6,74 | **6,05** | 3,03 | 3,03 |  | 7,35 | **6,23** | 3,11 | 3,11 |
| **ОР** | О | 3.10.3.8 | экспедит +страх | тыс руб | 1,68 | **0,00** | 0,00 | 0,00 |  | 1,84 | **0,00** | 0,00 | 0,00 |  | 2,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.10.3.9 | подготовка кадров | тыс руб | 42,79 | **0,00** | 0,00 | 0,00 |  | 46,64 | **0,00** | 0,00 | 0,00 |  | 50,84 | **0,00** | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** | О | 3.10.3.10 | канц.расходы | тыс руб | 0,47 | **0,00** | 0,00 | 0,00 |  | 0,51 | **0,00** | 0,00 | 0,00 |  | 0,56 | **0,00** | 0,00 | 0,00 |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОР** |  | **4** | **Ремонтные расходы** | **тыс руб** | **266,71** | **253,53** | **126,77** | **126,77** |  | **290,71** | **261,04** | **130,52** | **130,52** |  | **316,87** | **268,76** | **134,38** | **134,38** |
| **ОР** |  | **4.1** | **Расходы на проведение АВР** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **4.2** | **Капитальный ремонт основных средств** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **ОР** |  | **4.3** | **Текущий ремонт основных средств** | **тыс руб** | **266,71** | **253,53** | **126,77** | **126,77** |  | **290,71** | **261,04** | **130,52** | **130,52** |  | **316,87** | **268,76** | **134,38** | **134,38** |
| **ОР** |  | 4.3.1 | Материалы на ремонт | тыс руб | 266,71 | **253,53** | 126,77 | 126,77 |  | 290,71 | **261,04** | 130,52 | 130,52 |  | 316,87 | **268,76** | 134,38 | 134,38 |
| **ОР** |  | 4.3.2 | Прочие расходы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **ОР** |  | **5** | **Административные расходы** | **тыс руб** | **2 846,11** | **1 922,36** | **961,18** | **961,18** |  | **3 102,26** | **1 979,26** | **989,63** | **989,63** |  | **3 381,46** | **2 037,85** | **1 018,93** | **1 018,93** |
|  |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | **6** | **Сбытовые расходы гарантирующих организаций** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **6.1** | **Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ, в том числе:** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | 6.1.1 | Безнадежная дебиторская задолженность | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 6.1.2 | Резервы по сомнительным долгам | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **6.2** | **Прочие сбытовые 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** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **А** |  | **7** | **Амортизация основных средств и нематериальных активов** | **тыс руб** | **530,22** | **223,33** | **111,66** | **111,66** |  |  | **530,22** | **223,33** | **111,66** | **111,66** |  |  | **530,22** | **223,33** | **111,66** | **111,66** |  |
| **А** |  | **7.1** | **Амортизация основных средств** | **тыс руб** | **530,22** | **223,33** | **111,66** | **111,66** |  | согласно расчету | **530,22** | **223,33** | **111,66** | **111,66** |  | согласно расчету | **530,22** | **223,33** | **111,66** | **111,66** | согласно расчету |
| **А** |  | **7.2** | **Амортизация нематериальных активов** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **8** | **Расходы на арендную плату** | **тыс руб** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **НР** |  | **9** | **Расходы, связанные с оплатой налогов и сборов** | **тыс руб** | **530,57** | **530,57** | **265,28** | **265,28** |  |  | **530,57** | **530,57** | **265,28** | **265,28** |  |  | **530,57** | **530,57** | **265,28** | **265,28** |  |
| **НР** |  | 9.1 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.2 | Налог на землю | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.3 | Водный налог | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.4 | Транспортный налог | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.5 | Налог на имущество | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 9.6 | Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения | тыс руб | 530,57 | 530,57 | 265,28 | 265,28 |  |  | 530,57 | 530,57 | 265,28 | 265,28 |  | по факту 2021 года | 530,57 | 530,57 | 265,28 | 265,28 | по факту 2021 года |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **10** | **Прибыль** | **тыс руб** | **2 706,50** | **2 387,51** | **1 239,35** | **1 148,16** |  |  | **2 928,41** | **2 432,75** | **1 037,62** | **1 395,12** |  |  | **3 171,82** | **2 514,10** | **1 126,85** | **1 387,25** |  |
| **П** |  | 10.0.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 2 706,50 | 2 387,51 | 1 239,35 | 1 148,16 |  |  | 2 928,41 | 2 432,75 | 1 037,62 | 1 395,12 |  |  | 3 171,82 | 2 514,10 | 1 126,85 | 1 387,25 |  |
| **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 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.1 | Прибыль на капитальные вложения | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.1.1 | На реализацию инвест программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.2 | Прибыль на социальное развитие, поощрение | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | 10.3 | Расчетная предпринимательская прибыль | тыс руб | 2 706,50 | 2 387,51 | 1 239,35 | 1 148,16 |  | 5% | 2 928,41 | 2 432,75 | 1 037,62 | 1 395,12 |  | 5% | 3 171,82 | 2 514,10 | 1 126,85 | 1 387,25 | 5% |
| **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 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **П** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | 10.5 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1 | На прибыль | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 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 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 10.5.1.2 | На реализацию производственной программы | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 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 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | **Добавить** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | 10.6 | Средства на возврат займов и кредитов, процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств | тыс руб |  |  | 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** |  |  | **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 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.2 | Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
| **НР** |  | 11.3 | Другие | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  | 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 |  |  |  |  | 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** |  |
|  |  |  | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НР** |  | **13** | **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** | **тыс руб** |  |  | **0,00** | **0,00** |  |  |  |  | **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** |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС** | **тыс руб** | **56 836,51** | **50 137,67** | **25 068,83** | **25 068,83** |  |  | **61 496,67** | **51 087,75** | **25 217,61** | **25 870,13** |  |  | **67 022,07** | **52 796,11** | **25 905,35** | **26 890,76** |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 56 836,51 | 50 137,67 | 25 068,83 | 25 068,83 |  |  | 61 496,67 | 51 087,75 | 25 217,61 | 25 870,13 |  |  | 67 022,07 | 52 796,11 | 25 905,35 | 26 890,76 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **КР** |  | **16** | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** | **0,00** | **16,69** | **8,35** | **8,35** |  |  | **0,00** | **-276,41** | **-138,21** | **-138,21** |  |  | **0,00** | **-346,84** | **-173,42** | **-173,42** |  |
| **КР** |  | 16.1 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (уменьшение) | тыс руб |  |  | 0,00 | 0,00 |  |  |  | **-276,41** | -138,21 | -138,21 |  |  |  | **-346,84** | -173,42 | -173,42 |  |
| **КР** |  | 16.2 | Корректировка НВВ в целях сглаживания тарифов (увеличение) | тыс руб |  | **16,69** | 8,35 | 8,35 |  |  |  |  | 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 |  |  |  |  | 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 |  |  |  |  | 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 |  |  |  |  | 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 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **17** | **НВВ без НДС с учетом корректировок** | **тыс руб** | **56 836,51** | **50 154,36** | 25 077,18 | 25 077,18 |  |  | **61 496,67** | **50 811,34** | 25 079,41 | 25 731,93 |  |  | **67 022,07** | **52 449,27** | 25 731,93 | 26 717,34 |  |
|  |  | 17.1 | На потребительский рынок | тыс руб | 56 836,51 | 50 154,36 | 25 077,18 | 25 077,18 |  |  | 61 496,67 | 50 811,34 | 25 079,41 | 25 731,93 |  |  | 67 022,07 | 52 449,27 | 25 731,93 | 26 717,34 |  |
|  |  | 17.2 | На собственные нужды производства | тыс руб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **18** | **Тариф** | **руб/м3** | **95,31** | **85,31** | 85,31 | 85,31 |  |  | **103,12** | **86,42** | 85,31 | 87,53 |  |  | **112,39** | **89,21** | 87,53 | 90,89 |  |
|  |  | 18.1 | Тариф на потребительский рынок | руб/м3 | 95,31 | 85,31 | 85,31 | 85,31 |  | **0,00** | 103,12 | 86,42 | 85,31 | 87,53 |  | **2,60** | 112,39 | 89,21 | 87,53 | 90,89 | **3,83** |
|  |  | 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 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **19** | **ФОТ, всего** | **тыс руб** | **9 582,90** | **8 602,99** | **4 301,49** | **4 301,49** |  |  | **10 445,37** | **8 857,64** | **4 428,82** | **4 428,82** |  |  | **11 385,44** | **9 119,82** | **4 559,91** | **4 559,91** |  |
|  |  | **20** | **Численность персонала, всего** | **чел** | **34,15** | **34,15** | **34,15** | **34,15** |  |  | **34,15** | **34,15** | **34,15** | **34,15** |  |  | **34,15** | **34,15** | **34,15** | **34,15** |  |
|  |  | **21** | **Среднемесячная заработная плата** | **руб** | **23 384,33** | **20 993,14** | **20 993,14** | **20 993,14** |  |  | **25 488,94** | **21 614,53** | **21 614,53** | **21 614,53** |  |  | **27 782,92** | **22 254,32** | **22 254,32** | **22 254,32** |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 89,51 |  |  |  |  |  | 85,31 |  |  |  |  |  | 87,533894 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Текущие расходы, в том числе:** | **тыс руб** | **53 599,79** | **47 526,83** | **23 717,82** | **23 809,01** |  |  | **58 038,04** | **48 431,67** | **24 068,33** | **24 363,35** |  |  | **63 320,03** | **50 058,69** | **24 666,84** | **25 391,85** |  |
|  |  |  | **Операционные расходы** | **тыс руб** | **16 013,06** | **12 131,55** | **6 065,78** | **6 065,78** |  |  | **17 454,24** | **12 490,65** | **6 245,32** | **6 245,32** |  |  | **19 025,10** | **12 860,37** | **6 430,19** | **6 430,19** |  |
|  |  |  | **Неподконтрольные расходы** | **тыс руб** | **33 363,61** | **31 264,90** | **15 586,86** | **15 678,04** |  |  | **35 980,59** | **31 595,87** | **15 650,42** | **15 945,44** |  |  | **39 277,43** | **32 627,21** | **15 951,10** | **16 676,11** |  |
|  |  |  | **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** | **тыс руб** | **4 223,13** | **4 130,38** | **2 065,19** | **2 065,19** |  |  | **4 603,21** | **4 345,16** | **2 172,58** | **2 172,58** |  |  | **5 017,50** | **4 571,11** | **2 285,55** | **2 285,55** |  |
|  |  |  | **Амортизация** | **тыс руб** | **530,22** | **223,33** | **111,66** | **111,66** |  |  | **530,22** | **223,33** | **111,66** | **111,66** |  |  | **530,22** | **223,33** | **111,66** | **111,66** |  |
|  |  |  | **Нормативная прибыль** | **тыс руб** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
|  |  |  | **Расчетная предпринимательская прибыль** | **тыс руб** | **2 706,50** | **2 387,51** | **1 239,35** | **1 148,16** |  |  | **2 928,41** | **2 432,75** | **1 037,62** | **1 395,12** |  |  | **3 171,82** | **2 514,10** | **1 126,85** | **1 387,25** |  |
|  |  |  | **Корректировки НВВ** | **тыс руб** |  | **16,69** | **8,35** | **8,35** |  |  |  | **- 276,41** | **- 138,21** | **- 138,21** |  |  |  | **- 346,84** | **- 173,42** | **- 173,42** |  |
|  |  |  | **ВСЕГО:** | **тыс руб** | **56 836,51** | **50 154,36** | **25 077,18** | **25 077,18** |  |  | **61 496,67** | **50 811,34** | **25 079,41** | **25 731,93** |  |  | **67 022,07** | **52 449,27** | **25 731,93** | **26 717,34** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Производственная программа**

**ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ)**

**в сфере холодного водоснабжения питьевой водой, водоотведения на период с 01.01.202023 по 31.12.2027**

Раздел 1. Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | ООО «Горводоканал» |
| Юридический адрес, почтовый адрес | Юридический адрес:  630083, г. Новосибирск, ул. Большевистская, д. 122, кв. 17  Почтовый адрес:  652150, Кемеровская область,  г. Мариинск, пер. Южный, 1 |
| 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. | Ожидаемый эффект | | |
| Наимено-вание показа-телей | тыс. руб. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | | |
| 1.1. | Замена водопроводной трубы по ул.Киреева от дома №5-7 до дома №41, 550м. Ø 100мм. | 2024 | 1281,28 | - | - | - |
| 1.2. | Замена водопроводной трубы по ул.Сибиряков-Гвардейцев от магазина Чайка до дома №11, 370м. Ø 76мм. | 2024 | 1008,90 | - | - | - |
| 1.3. | Замена водопроводной трубы по ул.Набережная от №158 до №186, 440м. Ø 159мм. | 2024 | 2100,00 | - | - | - |
| 1.4. | Капитальный ремонт замене участка водопровода L =125 м, стальная труба диаметром 159 мм на ПЭ диам. 110 мм от № 47 по ул. Социалистическая до № 41 по ул. Социалистическая | 2024 | 633,80 | - | - | - |
| 1.5. | Замена водопроводной трубы по ул.Енисейская от Д/сад Малыш до ул.Котовского №92, 150м. Ø 100мм. | 2025 | 500,00 | - | - | - |
| 1.6. | Замена водопроводной трубы по ул.Мира от дома №1 до ул.Кооперативная №1, 100м. Ø 63мм. | 2025 | 200,00 | - | - | - |
| 1.7. | Замена водопроводной трубы по ул.Сибиряков-Гвардейцев от скважины до котельной, 500м. Ø 100мм. | 2025 | 1500,00 | - | - | - |
| 1.8. | Замена водопроводной трубы по ул.Чкалова от №1 до №38, 456м. Ø 159мм. | 2025 | 2100,00 | - | - | - |
| 1.9. | Капитальный ремонт замене участка водопровода L =125 м, стальная труба диаметром 159 мм на ПЭ диам. 110 мм от № 41 по ул. Социалистическая до № 33 по ул. Социалистическая | 2025 | 600,05 | - | - | - |
| 1.10. | Замена водопроводной трубы по ул.Энгельса от дома №9 до магазина Викас, 80м. Ø 100мм. | 2026 | 210,00 | - | - | - |
| 1.11. | Замена водопроводной трубы по ул.Печенкина от №1А до №17 , 350м. Ø 100мм. | 2026 | 815,36 | - | - | - |
| 1.12. | Замена водопроводной трубы по ул.Западная от скважины до колодца около дома №52, 120м. Ø 63мм. | 2026 | 200,00 | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1.13. | Замена водопроводной трубы по ул.Новоселов от дома№2 до 1б, 70м. Ø 50мм. Подключить врезку | 2026 | 120,00 | - | - | - |
| 1.14. | Замена водопроводной трубы по ул.Пограничная от дома№43 до дома№ 69, 296м. Ø50 мм. | 2026 | 350,00 | - | - | - |
| 1.15. | Замена водопроводной трубы по ул.Набережная от перекрестка с Юбилейной до ул.Чкалова №2, 465м. Ø 159мм. | 2026 | 2500,00 | - | - | - |
| 1.16. | Замена водопроводной трубы по пер.Энтузиастов от скважины по ул.Моисеева, 750м. Ø 63мм. | 2027 | 938,925 | - | - | - |
| 1.17. | Замена водопроводной трубы по ул.Энергетиков от дома №17 до дома №34, 400м. Ø 50мм. | 2027 | 700,00 | - | - | - |
| 1.18. | Замена водопроводной трубы по ул.Сосновая, 120м. Ø50 мм.+ 2 присоединения | 2027 | 300,00 | - | - | - |
|  | Итого: |  | 16058,315 |  |  |  |
|  | 2. Водоотведение | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - |

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. | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 2. 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. | Ожидаемый эффект | | |
| Наименование показателей | тыс. руб. | % |
| 1. Холодное водоснабжение питьевой водой | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| 2. 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 | 1124847,02 | 562423,51 | 562423,51 | 562423,51 | 562423,51 | 562423,51 | 562423,51 | 562423,51 | 562423,51 |
| 1.2. | Получено со стороны | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.3. | Расход воды на коммунально-бытовые нужды | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. | Расход воды на нужды предприятия: | м3 | 5350,00 | 2675,00 | 2675,00 | 2675,00 | 2675,00 | 2675,00 | 2675,00 | 2675,00 | 2675,00 |
| 1.4.1. | - на очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.2. | - на промывку сетей | м3 | 5350,00 | 2675,00 | 2675,00 | 2675,00 | 2675,00 | 2675,00 | 2675,00 | 2675,00 | 2675,00 |
| 1.4.3. | - прочие |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.5. | Объем пропущенной воды через очистные сооружения | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.6. | Подано воды в сеть | м3 | 1119497,02 | 559748,51 | 559748,51 | 559748,51 | 559748,51 | 559748,51 | 559748,51 | 559748,51 | 559748,51 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1.7. | Потери воды | м3 | 44 330,93 | 22165,46 | 22165,46 | 22165,46 | 22165,46 | 22165,46 | 22165,46 | 22165,46 | 22165,46 |
| 1.8. | Уровень потерь к объему поданной воды в сеть | % | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 3,96 |
| 1.9. | Отпущено воды по категориям потребителей | м3 | 1075166,09 | 537583,05 | 537583,05 | 537583,05 | 537583,05 | 537583,05 | 537583,05 | 537583,05 | 537583,05 |
| 1.9.1. | Потребительский рынок | м3 | 1075166,09 | 537583,05 | 537583,05 | 537583,05 | 537583,05 | 537583,05 | 537583,05 | 537583,05 | 537583,05 |
| 1.9.1.1. | - население | м3 | 712826,14 | 356413,07 | 356413,07 | 356413,07 | 356413,07 | 356413,07 | 356413,07 | 356413,07 | 356413,07 |
| 1.9.1.2. | - прочие потребители | м3 | 362339,95 | 181169,98 | 18 169,98 | 18 169,98 | 181169,98 | 181169,98 | 181169,98 | 181169,98 | 181169,98 |
| 1.9.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. Водоотведение | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Объем отведенных стоков | м3 | 587930,65 | 293965,33 | 293965,33 | 293965,33 | 293965,33 | 293965,33 | 293965,33 | 293965,33 | 293965,33 |
| 2.2. | Хозяйственные нужды предприятия | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.3. | Принято сточных вод по категориям потребителей | м3 | 587930,65 | 293965,33 | 293965,33 | 293965,33 | 293965,33 | 293965,33 | 293965,33 | 293965,33 | 293965,33 |
| 2.3.1. | Потребительский рынок | м3 | 587930,65 | 293965,33 | 293965,33 | 293965,33 | 293965,33 | 293965,33 | 293965,33 | 293965,33 | 293965,33 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 2.3.1.1. | - население | м3 | 300259,74 | 150129,87 | 150129,87 | 150129,87 | 150129,87 | 150129,87 | 150129,87 | 150129,87 | 150129,87 |
| 2.3.1.2. | - прочие потребители | м3 | 287670,91 | 143835,46 | 143835,46 | 143835,46 | 143835,46 | 143835,46 | 143835,46 | 143835,46 | 143835,46 |
| 2.3.2. | Собственные нужды производства | м3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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. | 30807,25 | 15403,62 | 18933,88 | 18933,88 | 21706,48 | 21705,45 | 22795,45 | 22795,45 | 24378,41 |
| 2. | Финансовые потребности, необходимые для реализации производственной программы в сфере водоотведения, тыс. руб. | 44095,76 | 22048,40 | 26312,49 | 25077,18 | 25077,18 | 25079,41 | 25731,93 | 25731,93 | 26717,34 |

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 | 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) | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| 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) | 3,8 | 3,8 | 3,8 | 3,8 | 3,75 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 2,2 | 2,2 | 2,2 | 2,2 | 2,2 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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) | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 3,96 | 3,96 |
| 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 | - | - | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 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) | 1,65 | 1,65 | 1,65 | 1,65 | 1,65 |
| 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 | 0,86 | 0,86 | 0,86 | 0,86 | 0,86 |
| 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 | - | - | - | - | - |

Раздел 9. Расчет эффективности производственной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя в базовом периоде 2023 год | Планируемое значение показателя по итогам реализации производ-ственной программы 2027 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) | - | - | - |
| 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) | 0,3 | 0,3 | 0 |
| 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) | 3,8 | 3,75 | 0 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2.2. | Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год (ед./км) | 2,2 | 2,2 | 0 |
| 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 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 |
| 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) | 3,96 | 3,96 | - |
| 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 | - | - | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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) | 1,65 | 1,65 | - |
| 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 | 0,86 | 0,86 | - |
| 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 | - | - | - |

Раздел 10. Отчет об исполнении производственной программы за 2021 год

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Фактическое значение показателя,  тыс. руб. |
| 1.Холодное водоснабжение питьевой водой | | |
| 2021 год | | |
| 1.1 | Модернизация водопровода от водонапорной башни ул. Калининская, 61 до ул. Мира, 44, замена участка водопровода L - 240 м, стальная труба диаметром 63 мм на ПЭ диаметром 61 мм | 196,38 |
| 1.2. | Модернизация скв. 532 (Раздольный) ул. Антибесская, скв. 703 (Лесозавод), скв. 792 (пер. Базовый), реконструкция павильонов скв. 532 и скв. 703, обустройство ЗСО на скв. 792 | 806,22 |
| 1.3. | Модернизация водопровода ул. 1-й Микрорайон – замена участка водовода L - 550 м, стальная труба диаметром 159 мм на ПЭ диаметром от 110 мм от водонапорной башни на территории ЦГБ до дома № 1 ул. 1-й Микрорайон | 997,40 |
|  | Итого: | 2000,00 |
| 2. Водоотведение | | |
| 2021 год | | |
| - | - | - |

Раздел 11. Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование мероприятия | Период проведения мероприятий |
| - | - |

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение ООО «Горводоканал»**

**(Мариинский 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 (НДС не облагается) | 28,65 | 28,65 | 35,22 | 35,22 | 40,38 | 40,38 | 42,40 | 42,40 | 45,35 |
| 1.2. | Прочие потребители  (НДС не облагается) | 28,65 | 28,65 | 35,22 | 35,22 | 40,38 | 40,38 | 42,40 | 42,40 | 45,35 |
| 2. Водоотведение\* | | | | | | | | | | |
| 2.1. | Население  (НДС не облагается) | 75,00 | 75,00 | 89,51 | 85,31 | 85,31 | 85,31 | 87,53 | 87,53 | 90,89 |
| 2.2. | Прочие потребители  (НДС не облагается) | 75,00 | 75,00 | 89,51 | 85,31 | 85,31 | 85,31 | 87,53 | 87,53 | 90,89 |

\* Тариф установлен с учетом стоимости услуг по очистке стоков ООО «Водокомплекс», ИНН 5406734820,

МКП ММР «Ресурс», ИНН 4213012417.

Приложение № 34 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 27.12.2018 № 746 «****Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Горводоканал»**

**(Мариинский муниципальный округ)»**

Постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 27.12.2018 № 746 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ)» (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 13.11.2019 № 419, от 20.12.2019 № 695, постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 10.11.2020 № 333, от 01.12.2020 № 479, от 19.10.2021 № 417, от 16.12.2021 № 739, от 09.02.2022 № 1) ООО «Горводоканал» установлены тарифы на питьевую воду, водоотведение с применением метода индексации на период с 28.12.2018 по 31.12.2022.

В соответствии с 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»:

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 региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 27.12.2018 № 746 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ)» (в редакции постановлений региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 13.11.2019 № 419, от 20.12.2019 № 695, постановлений Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 10.11.2020 № 333, от 01.12.2020 № 479, от 19.10.2021 № 417, от 16.12.2021 № 739, от 09.02.2022 № 1) на период с 01.12.2022 по 31.12.2022 на уровне 2023 года для прочих потребителей на питьевую воду в размере 28,65 руб./м3 без НДС, на водоотведение в размере 75,00 руб./м3 без НДС (рассчитаны исходя из годовых НВВ и объемов реализации на 2023 год).

Подробный расчет и обоснование НВВ и баланса водоснабжения содержатся в экспертном заключении к тарифам, установленным постановлением РЭК Кузбасса от 28.11.2022 № 761 «Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ)».

Дополнительных материалов в РЭК Кузбасса от ООО «Горводоканал» в установленный 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» срок не поступало.

**Одноставочные тарифы на питьевую воду, водоотведение**

**ООО «Горводоканал» (Мариинский муниципальный округ)**

**на период с 28.12.2018 по 31.12.2022**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование  услуг, потребителей | Тариф, руб./м3 | | | | | | | | | | |
| 2018 год | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | | | 2022 год | | |
| с 28.12. 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 30.09. | с 01.10. 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 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. Питьевая вода | | | | | | | | | | | |  |
| 1.1. | Население  (с НДС) \*\* | 27,02 | 27,02 | 27,67 | 23,82 | 23,82 | 23,82 | 24,67 | - | - | - | **-** |
| 1.2. | Прочие потребители  (без НДС) | 22,52 | 22,52 | 23,06 | 19,85 | 19,85 | 19,85 | 20,56 | - | - | - | **-** |
| 1.3. | Население  (НДС не облагается) | - | - | - | - | - | - | - | 22,46 | 23,51 | 23,51 | 28,65 |