

**Экспертиза расчета тарифа на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2023 год методом индексации (корректировка)
для потребителей ООО "ТЕПЛОСТОК", оказывающего услуги на территории
Новоигирминского муниципального образования Нижнеилимского района**

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерений	2022 год	Учтено органом	Обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых органом регулирования проведен расчет расходов и объема отпуска услуг, а также принято решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов	Рост по отношению к 2022 году, %
			(утверждено от 20.12.2021г. № 548-Постановление НТП)	регулирующим на 2023 год		
			план	план		
"Основы ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения", утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013г. №406 "О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения" Методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения" (далее-Основы ценообразования), утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 года № 1746-э (далее - Методические указания)						
Баланс:						
1.	Объем поданной воды	куб. м	355 647,0	355 647,0	По нижеприведенным основаниям.	100,0%
2.	Получено воды со стороны	куб. м				-
3.	Объем воды, используемой на собственные хозяйственно-бытовые нужды	куб. м				-
4.	Объем воды, поданной в сеть	куб. м	355 647,0	355 647,0	По нижеприведенным основаниям.	100,0%
5.	Потери воды в сети	куб. м	0,0	0,0		-
6.	Уровень потерь воды в общем объеме воды, поданной в сеть	%	0,0%	0,0%	Долгосрочный параметр регулирования в соответствии с п.79 Основ ценообразования.	-
7.	Объем полезного отпуска питьевого водоснабжения всего, в том числе:	куб. м	355 647,0	355 647,0	По нижеприведенным основаниям.	100,0%
7.1.	Объем воды, используемой на производственные нужды всего, в том числе:	куб. м				-
7.1.1.	на нужды горячего водоснабжения	куб. м				-
7.2.	Отпущено воды другим водопроводам	куб. м				-
7.3.	Объем реализации воды всего, в том числе:	куб. м	355 647,0	355 647,0	По нижеприведенным основаниям.	100,0%
7.3.1.	бюджетным потребителям	куб. м	8 027,2	8 027,2	Показатель сохранен на уровне, определенном в базовом периоде регулирования	100,0%
7.3.2.	населению	куб. м	155 800,3	155 800,3		100,0%
7.3.3.	прочим потребителям	куб. м	191 819,5	191 819,5		100,0%
Расчет необходимой валовой выручки:						
Является платящим НДС (да/нет)						
		Нет				
1.	Текущие расходы	тыс. руб.	14 746,9	15 654,6	По нижеприведенным основаниям.	106,2%
1.1.	Операционные расходы	тыс. руб.	12 574,4	13 195,6	В соответствии с п. 60 Основ ценообразования операционные расходы определены путем индексации операционных расходов базового периода регулирования с применением нижеприведенных параметров для расчета расходов на 2023 год.	104,9%
<i>Параметры расчета:</i>						
	индекс эффективности операционных расходов	%	1,0%	1,0%	Долгосрочный параметр регулирования в соответствии с п.79 Основ ценообразования.	100,0%
	индекс потребительских цен	%	104,3%	106,0%	Согласно базовому варианту Прогноза социально-экономического развития РФ на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, разработанному Минэкономразвития России в сентябре 2022 года (далее - Прогноз).	101,6%
	ИЦП (обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха)	%	103,5%	108,0%		104,3%
	размер страховых взносов	%	30,2%	30,2%		-
	индекс изменения количества активов	%	0,0%	0,0%		-
1.1.1.	Производственные расходы	тыс. руб.	8 707,2	9 137,3		104,9%
1.1.1.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	320,2	336,0		104,9%
1.1.1.2.	Расходы на оплату регулирующими организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс. руб.	0,0	0,0		-
1.1.1.3.	Расходы на оплату труда и страховые взносы производственного персонала,	тыс. руб.	7 951,6	8 344,4		104,9%
1.1.1.3.1.	Фонд оплаты труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 075,1	5 325,8		104,9%
	Среднемесячная оплата труда основного производственного персонала	руб./мес.	35 243,5	36 984,5		104,9%
	Численность (среднесписочная) основного производственного персонала, принятая для расчета	ед.	12,0	12,0		100,0%
1.1.1.3.2.	Страховые взносы от оплаты труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 532,7	1 608,4		104,9%
1.1.1.3.3.	Фонд оплаты труда цехового персонала	тыс. руб.	1 032,1	1 083,1		104,9%
	Среднемесячная оплата труда цехового персонала	руб./мес.	34 406,0	36 105,7		104,9%
	Численность (среднесписочная) цехового персонала, принятая для расчета	ед.	2,5	2,5		100,0%
1.1.1.3.4.	Страховые взносы от оплаты труда цехового персонала	тыс. руб.	311,7	327,1		104,9%
1.1.1.4.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль	тыс. руб.	0,0	0,0		-
1.1.1.5.	Обязательные расходы	тыс. руб.	24,8	26,0		104,9%
1.1.1.6.	Прочие производственные расходы	тыс. руб.	410,6	430,9		104,9%
1.1.1.6.1.	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.	0,0	0,0		-
1.1.1.6.2.	Расходы на приобретение (использование) вспомогательных материалов, запасных частей	тыс. руб.	0,0	0,0		-
1.1.1.6.3.	Расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт автотранспорта	тыс. руб.	0,0	0,0		-
1.1.1.6.4.	Расходы на осуществление производственного контроля качества воды	тыс. руб.	210,6	221,0		104,9%
1.1.1.6.5.	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.	0,0	0,0		-
1.1.1.6.6.	Расходы на охрану труда	тыс. руб.	200,0	209,9		104,9%
1.1.2.	Ремонтные расходы	тыс. руб.	456,5	479,1		104,9%
1.1.2.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	456,5	479,1		104,9%
1.1.2.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	0,0	0,0		-
1.1.2.3.	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	0,0	0,0		-
	Среднемесячная оплата труда ремонтного персонала	руб./мес.	0,0	0,0		-

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерений	2022 год (утверждено от 20.12.2021г. № 548- Постановление НПТ)	Учтено органом регулирования на 2023 год	Обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых органом регулирования проведен расчет расходов и объема отпуска услуг, а также принято решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов	Рост по отношению к 2022 году, %
			план	план		
	Численность (среднесписочная) ремонтного персонала, принятая для расчета	ед.	0,0	0,0	-	-
1.1.2.4.	Страховые взносы от оплаты труда ремонтного персонала	тыс. руб.	0,0	0,0	-	-
1.1.3.	Административные расходы	тыс. руб.	3 410,7	3 579,2	-	104,9%
1.1.3.1.	Фонд оплаты труда административного персонала	тыс. руб.	1 492,8	1 566,5	-	104,9%
	Среднемесячная оплата труда административного персонала	руб./мес.	51 831,3	54 391,8	-	104,9%
	Численность (среднесписочная) административного персонала, относимая на регулируемый вид деятельности	ед.	2,4	2,4	-	100,0%
1.1.3.2.	Страховые взносы от оплаты труда административного персонала	тыс. руб.	450,8	473,1	-	104,9%
1.1.3.3.	Административные расходы за исключением расходов на оплату труда и страховых взносов административно-управленческого персонала:	тыс. руб.	1 467,1	1 539,6	-	104,9%

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерений	2022 год	Учтено органом регулирования на 2023 год	Обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых органом регулирования проведен расчет расходов и объема отпуска услуг, а также принято решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов	Рост по отношению к 2022 году, %
			(утверждено от 20.12.2021г. № 548-Постановление НГП)			
1.	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями:	тыс. руб.	1 349,6	1 416,3	-	104,9%
	услуги связи и интернет	тыс. руб.	20,8	21,8	-	104,9%
	юридические услуги	тыс. руб.	645,4	677,3	-	104,9%
	аудиторские услуги	тыс. руб.	645,4	677,3	-	104,9%
	консультационные услуги	тыс. руб.	0,0	0,0	-	-
	услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	0,0	0,0	-	-
	информационные услуги	тыс. руб.	38,1	40,0	-	104,9%
2.	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	73,5	77,1	-	104,9%
3.	Служебные командировки	тыс. руб.	0,0	0,0	-	-
4.	Обучение персонала	тыс. руб.	0,0	0,0	-	-
5.	Расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении базы по налогу на прибыль	тыс. руб.	0,0	0,0	-	-
6.	Прочие административные расходы:	тыс. руб.	44,0	46,2	-	104,9%
	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	0,0	0,0	-	-
	Расходы на оплату услуг сторонних организаций по обеспечению безопасности функционирования объектов централизованных систем водоснабжения и водоотведения, в том числе расходы на защиту от террористических актов	тыс. руб.	0,0	0,0	-	-
1.2	Расходы на электрическую энергию и мощность	тыс. руб.	1 625,5	1 827,8	По нижеприведенным основаниям.	112,4%
1.2.1.	Расход на покупку электрической энергии	тыс. руб.	1 625,5	1 827,8	Показатель сохранен на уровне, определенном в базовом периоде регулирования с учетом удельного расхода электрической энергии, утвержденного в качестве долгосрочного параметра регулирования.	112,4%
	Объем покупки энергии:		430 025,9	430 025,9	Гарантирующий поставщик-ООО "Иркутскэнергосбыт".	100,0%
	НН	кВт-ч	3 554,9	3 554,9	Уровень напряжения НН(потребители с максимальной мощностью менее 670кВт).	100,0%
	СН1	кВт-ч				-
	СН2	кВт-ч	426 471,0	426 471,0	Уровень напряжения СН2(потребители с максимальной мощностью менее 670кВт)	100,0%
	ВН	кВт-ч				-
	Тариф на электрическую энергию:					-
	НН	руб./кВт-ч	4,2007	4,7288	Средневзвешенная стоимость электроэнергии определена из фактических цена электроэнергии за 2021г. и объемов по данным ООО "Иркутскэнергосбыт" с учетом ИЦП по отрасли "Обеспечение электрической энергии, газом и паром, кондиционирование воздуха на 2023 годы -3,5254 руб.кВтч*1,035*1,08*1,2 = 4,7288 руб.кВтч - в соответствии с Прогнозом, на 2023-2024 с учетом НДС 20%.	112,6%
	СН1	руб./кВт-ч				-
	СН2	руб./кВт-ч	3,7765	4,2465	Средневзвешенная стоимость электроэнергии определена из фактических цена электроэнергии за 2021г. и объемов по данным ООО "Иркутскэнергосбыт" с учетом ИЦП по отрасли "Обеспечение электрической энергии, газом и паром, кондиционирование воздуха на 2023 год 3,1658 руб.кВтч*1,035*1,08*1,2 = 4,2465 руб.кВтч - в соответствии с Прогнозом, на 2023-2025 с учетом НДС 20%.	112,4%
	ВН	руб./кВт-ч				-
1.2.2.	Расходы на покупку мощности	тыс. руб.	0,0	0,0		-
	Мощность	МВт				-
	Ставка за мощность	руб./МВт в мес.				-
1.2.3.	Удельный расход электрической энергии	кВт-ч/куб. м	1,2	1,2	Долгосрочный параметр регулирования в соответствии с п.79 Основ ценообразования.	100,0%
1.3.	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	547,0	631,2	По нижеприведенным основаниям.	115,4%
1.3.1.	Реагенты	тыс. руб.				
1.3.1.1.	Затраты на реагент 1	тыс. руб.				
	Расход	ед. изм.				
	Цена	руб/ед. изм.				
1.3.1.2.	Затраты на реагент 2	тыс. руб.				
	Расход	ед. изм.				
	Цена	руб/ед. изм.				
1.3.2.	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности	тыс. руб.	179,0	221,0	По нижеприведенным основаниям.	123,5%
1.3.2.1.	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	179,0	221,0	По нижеприведенным основаниям.	123,5%
	объем тепловой энергии	Гкал	52,1	52,1	Показатель сохранен на уровне, определенном в базовом периоде регулирования	100,0%
	тариф на тепловую энергию	руб./Гкал	3 437,1	4 241,5	Тариф на тепловую энергию учтен согласно приказу Службы по тарифам Иркутской области от 15.12.2021г. № 79-374-спр =3538,56*1,2(НДС)	123,4%
1.3.2.2.	Расходы на горячую воду	тыс. руб.				-
	объем горячей воды	куб. м				-
	тариф на горячую воду	руб./куб. м				-
1.3.2.3.	Расходы на транспортировку воды	тыс. руб.				-

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2022 год	Учено органом	Обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых органом регулирования проведен расчет расходов и объема отпуска услуг, а также принято решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов	Рост по отношению к 2022 году, %
			(утверждено от 20.12.2021г. № 548- Постановление НТП) план	регулирующим на 2023 год план		
	объем транспортируемой воды	куб. м				-
	тариф на транспортировку воды	руб./куб. м				-
1.3.2.4.	Расходы на попутку воды	тыс. руб.				-
	объем попутной воды	куб. м				-
	тариф на воду	руб./куб. м				-
1.3.2.5.	Расходы на водоотведение	тыс. руб.				-
	объем услуги водоотведения	куб. м				-
	тариф на водоотведение	руб./куб. м				-
1.3.2.6.	Расходы на транспортировку сточных вод	тыс. руб.				-
	объем транспортируемых сточных вод	куб. м				-
	тариф на транспортировку сточных вод	руб./куб. м				-
1.3.3.	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей	тыс. руб.	366,5	408,6	По нижеприведенным основаниям.	111,5%
1.3.3.1.	Налог на прибыль	тыс. руб.				-
1.3.3.2.	Налог на имущество организаций	тыс. руб.				-
1.3.3.3.	Земельный налог и арендная плата за землю	тыс. руб.				-
1.3.3.4.	Водный налог	тыс. руб.	220,5	253,6	Водный налог на 2023г рассчитан согласно статье 333.12 "Налоговые ставки" главы 25.2 "Водный налог" раздел III "Федеральные налоги" Налогового кодекса РФ. Потребители: 2023г. - население 155,800 тыс.м3*246 руб. = 38,326 тыс руб ; прочие 199,846 тыс.м3 *306 руб.* 3,52 = 215,258 тыс руб.	115,0%
1.3.3.5.	Плата за пользование водным объектом	тыс. руб.				-
1.3.3.6.	Транспортный налог	тыс. руб.				-
1.3.3.7.	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.				-
1.3.3.8.	Прочие налоги и сборы:	тыс. руб.	146,0	155,0	По нижеприведенным основаниям.	106,2%
	Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения	тыс. руб.	146,0	155,0	Единый налог, рассчитан из сложившейся необходимой валовой выручки - расходы приняты в размере минимального налога (ставка 1% от доходов) в соответствии со ст.346.18 НК РФ.	106,2%
1.3.4.	Расходы на арендную плату, концессионную плату и лицензионные платежи в отношении централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	1,5	1,6	Договор аренды земельного участка от 26.11.2020г. № 1,2,3,4,5-20, на котором располагается объект концессионного соглашения и (или) который необходим для осуществления концессионером деятельности, предусмотренной концессионным соглашением (земельные участки под объектами системы водоснабжения) - размер арендной платы 1,6 тыс.руб.	104,0%
1.3.5.	Сбытовые расходы гарантирующей организации (расходы по сомнительным долгам (дебиторской задолженности)	тыс. руб.				-
1.3.6.	Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предельного долгосрочного периода регулирования	тыс. руб.				-
1.3.7.	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.				-
1.3.8.	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс. руб.				-
1.3.9.	Займы и кредиты (для метода индексации)	тыс. руб.				-
1.3.9.1.	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.				-
1.3.9.2.	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.				-
2.	Амортизация	тыс. руб.				-
3.	Нормативная прибыль	тыс. руб.	0,0	0,0		-
3.1.	Расходы на капитальные вложения (инвестиции), определяемые в соответствии с утвержденными инвестиционными программами	тыс. руб.				-
3.2.	Средства на возврат займов и кредитов, привлекаемых на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами, а также проценты по таким займам и кредитам	тыс. руб.				-
3.3.	Расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходам, относимым на прибыль после налогообложения)	тыс. руб.				-
4.	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.				-
5.	Величина отклонения показателя ввода объектов системы водоснабжения и (или) водоотведения в эксплуатацию и	тыс. руб.				-
6.	Степень исполнения обязательств по созданию и капитальному ремонту объектов концессионного соглашения, по величине изменения цены, проводимого в целях сглаживания, определенная при корректировке тарифа на	тыс. руб.				-
7.	Величина 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.				-
8.	Величина 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.				-
9.	Необходимая валовая выручка (НДС не облагается)	тыс. руб.	14 746,9	15 654,6	По вышеприведенным основаниям.	106,2%
10.	Тариф (НДС не облагается)	руб./куб. м	41,46	44,02	Определен исходя из принятой необходимой валовой выручки и объема полезного отпуска услуг.	106,2%
11.	Темп роста тарифа	%	#ДЕЛ/0!	106,2%		