

**Экспертиза расчета тарифа на водоотведение на 2023 год методом индексации (корректировка)  
для потребителей ООО "ТЕПЛОСТОК", оказывающего услуги на территории  
Новогирминского муниципального образования Нижнеилимского района**

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерений	2022 год (Утверждено от 20.12.2021г. № 549- Постановление НПТ)	Учтено органом регулирующим 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		
<b>Баланс:</b>						
1	Пропущено сточных вод всего	куб. м	273 694,0	273 694,0	По нижеприведенным основаниям.	100,0%
1.1.	Собственные нужды	куб. м				-
1.2.	Принято сточных вод от других канализаций	куб. м				-
1.3.	Объем реализации услуг по потребителям всего, в том числе:	куб. м	273 694,0	273 694,0	По нижеприведенным основаниям.	100,0%
1.3.1.	бюджетным потребителям	куб. м	13 813,0	13 813,0	Показатель сохранен на уровне, определенном в базовом периоде регулирования	100,0%
1.3.2.	населению	куб. м	172 762,0	172 762,0		100,0%
1.3.3.	прочим потребителям	куб. м	87 119,0	87 119,0		100,0%
2.	Пропущено через собственные очистные сооружения	куб. м	273 694,0	273 694,0		100,0%
3.	Передаю сточных вод другим канализациям:	куб. м				-
3.1.	на очистные сооружения	куб. м				-
3.2.	для транспортирования	куб. м				-
4.	Сброшено стоков без очистки	куб. м	0,0	0,0		-
<b>Расчет необходимой валовой выручки:</b>						
Является плательщиком НДС (да/нет)		Нет				-
1.	Текущие расходы	тыс. руб.	17 212,2	18 287,1	По нижеприведенным основаниям.	106,2%
1.1.	Операционные расходы	тыс. руб.	14 916,9	15 653,8	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%
<b>Параметры расчета:</b>						
	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%		100,0%
	индекс изменения количества активов	%	0,0%	0,0%		-
1.1.1.	Производственные расходы	тыс. руб.	10 792,7	11 325,9	По нижеприведенным основаниям.	104,9%
1.1.1.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	348,1	365,3	-	104,9%
1.1.1.2.	Расходы на оплату регулируемых 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, в том числе:	тыс. руб.	9 864,3	10 351,6	-	104,9%
1.1.1.3.1.	Фонд оплаты труда основного производственного персонала	тыс. руб.	6 192,4	6 498,3	-	104,9%
	Среднемесячная оплата труда основного производственного персонала	руб./мес.	36 859,3	38 680,1	-	104,9%
	Численность (среднесписочная) основного производственного персонала, принятая для расчета	ед.	14,0	14,0	-	100,0%
1.1.1.3.2.	Страховые взносы от оплаты труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 870,1	1 962,5	-	104,9%
1.1.1.3.3.	Фонд оплаты труда цехового персонала	тыс. руб.	1 383,9	1 452,3	-	104,9%
	Среднемесячная оплата труда цехового персонала	руб./мес.	32 949,3	34 577,0	-	104,9%
	Численность (среднесписочная) цехового персонала, принятая для расчета	ед.	3,5	3,5	-	100,0%

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерений	2022 год (утверждено от 20.12.2021г. № 549- Постановление НПД)	Учтено органом регулирующим 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		
1.1.1.3.4.	Страховые взносы от оплаты труда цехового персонала	тыс. руб.	417,9	438,6	-	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.	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	49,6	52,1	-	104,9%
1.1.1.6.	Прочие производственные расходы	тыс. руб.	530,7	556,9	-	104,9%
1.1.1.6.1.	Расходы на обезжелезивание, обезвреживание и захоронение осадка сточных вод	тыс. руб.	149,4	156,8	-	104,9%
1.1.1.6.2.	Расходы на осуществление производственного контроля состава и свойств сточных вод, включая расходы на оборудование лабораторий, приобретение приборов и реагентов	тыс. руб.	133,4	140,0	-	104,9%
1.1.1.6.3.	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.	0,0	0,0	-	-
1.1.1.6.4.	Расходы на приобретение (использование) вспомогательных материалов, запасных частей	тыс. руб.	0,0	0,0	-	-
1.1.1.6.5.	Расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт автотранспорта	тыс. руб.	6,3	6,6	-	104,9%
1.1.1.6.6.	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.	0,0	0,0	-	-
1.1.1.6.7.	Расходы на охрану труда	тыс. руб.	241,6	253,5	-	104,9%
1.1.2.	Ремонтные расходы	тыс. руб.	713,5	748,7	-	104,9%
1.1.2.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	713,5	748,7	-	104,9%
1.1.2.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоотведения 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		0,0	0,0	-	-
	Численность (среднесписочная) ремонтного персонала, принятая для расчета			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%

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерений	2022 год (утверждено от 20.12.2021г. № 549- Постановление НПТ)	Учено органом регулирующим 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		
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%
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 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 водоотведения, в том числе расходы на защиту от террористических угроз	тыс. руб.	0,0	0,0	-	-
1.2.	Расходы на электрическую энергию и мощность	тыс. руб.	1 001,7	1 126,6	По нижеприведенным основаниям.	112,5%
1.2.1.	Расходы на покупку электрической энергии	тыс. руб.	1 001,7	1 126,6	Показатель сохранен на уровне, определенном в базовом периоде регулирования с учетом удельного расхода электрической энергии, утвержденного в качестве долгосрочного параметра регулирования.	112,5%
	Объем покупки энергии:	кВт-ч	260 685,0	260 685,0	Гарантирующий поставщик-ООО "Иркутскэнергобыт".	100,0%
	НН	кВт-ч	40 715,0	40 715,0	Уровень напряжения НН(потребители с максимальной	100,0%
	СН1	кВт-ч				-
	СН2	кВт-ч	219 970,0	219 970,0	Уровень напряжения СН 2(потребители с максимальной	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 "Иркутскэнергобыт" 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 "Иркутскэнергобыт" 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 в мес.				-
	Ставка за мощность	руб/мвт в				-
1.2.3.	Удельный расход электрической энергии	кВт-ч/куб. м	0,952	0,952	Долгосрочный параметр регулирования в соответствии с п.79 Основ ценообразования.	100,0%
1.3.	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	1 293,6	1 506,7	По нижеприведенным основаниям.	116,5%

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерений	2022 год (утверждено от 20.12.2021г. № 549- 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		
1.3.1.	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности	тыс. руб.	1 037,5	1 280,1	По нижеприведенным основаниям.	123,4%
1.3.1.1.	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	1 037,5	1 280,1	По нижеприведенным основаниям.	123,4%
	объем тепловой энергии	Гкал	301,8	301,8	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%
1.3.1.2.	Расходы на горячую воду	тыс. руб.				-
	объем горячей воды	куб. м				-
	тариф на горячую воду	руб./куб. м				-
1.3.1.3.	Расходы на транспортировку воды	тыс. руб.				-
	объем транспортируемой воды	куб. м				-
	тариф на транспортировку воды	руб./куб. м				-
1.3.1.4.	Расходы на покупку воды	тыс. руб.				-
	объем покупной воды	куб. м				-
	тариф на воду	руб./куб. м				-
1.3.1.5.	Расходы на водоотведение	тыс. руб.				-
	объем услуги водоотведение	куб. м				-
	тариф на водоотведение	руб./куб. м				-
1.3.1.6.	Расходы на транспортировку сточных вод	тыс. руб.				-
	объем транспортируемых сточных вод	куб. м				-
	тариф на транспортировку сточных вод	руб./куб. м				-
1.3.2.	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей	тыс. руб.	212,3	181,1	По нижеприведенным основаниям.	85,3%
1.3.2.1.	Налог на прибыль	тыс. руб.				-
1.3.2.2.	Налог на имущество организаций	тыс. руб.				-
1.3.2.3.	Земельный налог и арендная плата за землю	тыс. руб.				-
1.3.2.4.	Плата за пользование водным объектом	тыс. руб.				-
1.3.2.5.	Транспортный налог	тыс. руб.				-
1.3.2.6.	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	40,9			-
1.3.2.7.	Прочие налоги и сборы:	тыс. руб.	171,4	181,1	По нижеприведенным основаниям.	105,6%
	Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения	тыс. руб.	171,4	181,1	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.	105,6%
1.3.3.	Расходы на арендную плату, концессионную плату и лицензионные платежи в отношении централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	43,8	45,5	Размер арендной платы определен в соответствии с Приказом Минэкономразвития от 23.04.2013 № 217. Представлен договор аренды земельного участка от 26.11.2020г. № 6-20, на котором располагается объект концессионного соглашения и (или) который необходим для осуществления концессионером деятельности, предусмотренной концессионным соглашением (земельный участок по улице Гагарина 30 - под объекты системы водоотведения) - размер арендной платы 45,5 тыс.руб.	103,9%
1.3.4.	Сбытовые расходы гарантирующей организации (расходы по сомнительным долгам (дебиторской задолженности)	тыс. руб.				-
1.3.5.	Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования	тыс. руб.				-
1.3.6.	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.				-
1.3.7.	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс. руб.				-
1.3.8.	Займы и кредиты (для метода индексации)	тыс. руб.				-
1.3.8.1.	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.				-

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерений	2022 год (утверждено от 20.12.2021г. № 549- Постановление НП)	Учтено органом регулирующим 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		
1.3.8.2.	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 (расходы, относимые 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 изменения инвестиционной программы	тыс. руб.				-
6.	Степень исполнения 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 утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения	тыс. руб.				-
7.	Величина изменения НВВ, проводимого в целях сглаживания	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.	17 212,2	18 287,1	По вышеприведенным основаниям.	106,2%
10.	Тариф (НДС не облагается)	руб./куб. м	62,89	66,82	Определен исходя из принятой необходимой валовой выручки и объема полезного отпуска услуг.	106,2%
11.	Темп роста тарифа	%	#ДЕЛ/0!	106,2%		#ДЕЛ/0!

Ответственный за подготовку расчета



Т.Г.Слободчикова