

ИСХОДНЫЕ ДАННЫЕ И ОБОСНОВАННЫЕ РАСХОДЫ,
принятые при установлении долгосрочных параметров регулирования
тарифов в сфере холодного водоснабжения ЗАО «Доброжеланный»
на долгосрочный период с 2021 года по 2025 год

На основании проведенного анализа представленных закрытым акционерным обществом «Доброжеланный» (далее – ЗАО «Доброжеланный») проекта производственной программы в сфере холодного водоснабжения на долгосрочный период с 2021 по 2025 год, расчетов затрат и тарифов, оснований, обоснований к ним и данных бухгалтерской и статистической отчетности, эксперты пришли к ЗАКЛЮЧЕНИЮ:

1. Утверждение производственной программы в сфере холодного водоснабжения осуществляется в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 29 июля 2013 г. № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения».

2. Установление тарифов производится в соответствии с Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении», постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее – Методические указания).

Экспертами рассмотрен проект производственной программы ЗАО «Доброжеланный» в сфере холодного водоснабжения на долгосрочный период с 2021 по 2025 год и проведена экспертиза предложений организации об установлении соответствующих ей тарифов в части обоснованности расходов, учтенных при расчете тарифов, корректности определения параметров расчета тарифов.

Расчет тарифов осуществлен методом индексации. Период регулирования с 1 января 2021 года по 31 декабря 2025 года.

Ответственность за достоверность данных бухгалтерской и статистической отчетности и других материалов тарифного дела, представленных в РТК Ставропольского края, несет ЗАО «Доброжеланный».

На 2018-2020 годы для ЗАО «Доброжеланный»:

1. Постановлением региональной тарифной комиссии Ставропольского края от 14 декабря 2017 г. № 60/2 «Об утверждении производственных программ организаций, осуществляющих деятельность в сфере холодного водоснабжения и водоотведения, на 2018-2020 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями региональной тарифной

комиссии Ставропольского края от 26 сентября 2018 г. № 42/4, от 14 декабря 2018 г. № 56/3, от 08 февраля 2019 г. № 04/3, от 12 декабря 2019 г. № 70/1) утверждена производственная программа в сфере водоснабжения на 2018-2020 годы.

2. Постановлением региональной тарифной комиссии Ставропольского края от 14 декабря 2017 г. № 60/3 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения на 2018-2020 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями региональной тарифной комиссии Ставропольского края от 26 сентября 2018 г. № 42/4, от 14 декабря 2018 г. № 56/3, от 12 декабря 2019 г. № 70/1) установлены:

Долгосрочные параметры регулирования

Вид коммунальной услуги	Год	Базовый уровень операционных расходов, тыс. руб.	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли, %	Уровень потерь воды, %	Удельный расход электрической энергии, кВт·ч/куб.м
Питьевая вода	2018	1 081,21	-	-	4,02	1,78
	2019	-	1	-	4,02	1,77
	2020	-	1	-	4,02	1,77

Тарифы на питьевую воду для потребителей ЗАО «Доброжеланный»

Год	Тариф (руб. за 1 куб. метр)			
	с 01 января по 30 июня		с 01 июля по 31 декабря	
2018	45,80		47,33	
	Тариф (руб. за 1 куб. метр)		Тариф для населения (руб. за 1 куб. метр)	
	с 01 января по 30 июня	с 01 июля по 31 декабря	с 01 января по 30 июня	с 01 июля по 31 декабря
2019	39,44	39,44	47,33	47,33
2020	39,44	39,44	47,33	47,33

Примечание:

1. НДС к тарифам, установленным на период с 01 января 2018 года по 31 декабря 2018 года, не начисляется, поскольку организация применяет систему налогообложения для сельскохозяйственных товаропроизводителей.

2. Тарифы для населения, установленные на период с 01 января 2019 года по 31 декабря 2020 года, указаны с учетом НДС в соответствии с пунктом 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации. НДС к тарифам для иных потребителей начисляется дополнительно.

В соответствии с заявлением организации предлагается установить на 2021-2025 годы:

Тарифы на питьевую воду с календарной разбивкой в следующих размерах (за 1 куб. метр), тарифы заявлены организацией с учетом НДС:

с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 47,33 руб., т.е. на уровне тарифа, действующего в декабре 2020 г.;

с 01.07.2021 по 30.06.2022 – 48,28 руб., т.е. с ростом 102,00 %;

с 01.07.2022 по 30.06.2023 – 48,77 руб., т.е. с ростом 101,10 %;

с 01.07.2023 по 30.06.2024 – 49,26 руб., т.е. с ростом 101,00 %;

с 01.07.2024 по 30.06.2025 – 49,76 руб., т.е. с ростом 101,10 %;

с 01.07.2023 по 31.12.2023 – 50,26 руб., т.е. с ростом 101,10 %.

Однако, отраженные в заявлении тарифы не соответствуют представленным расчетам.

3. Анализ обоснованности расчета объемов отпуска питьевой воды на 2021 – 2025 годы

Экспертами осуществлен расчет динамики изменения отчетных показателей объемов отпуска питьевой воды абонентам, с учетом водопотребления для основного вида деятельности за 2017 – 2019 годы и расчет планового объема реализации на 2021-2025 годы в соответствии с формулой 1 Методических указаний.

На 2021 год плановый объем учтенный экспертами при расчете тарифов, не рассчитан в соответствии с формулой 1 Методических указаний, в связи с отсутствием фактических данных за 2016 год, по объемам полезного отпуска питьевой воды, так как регулируемый вид деятельности в сфере питьевого водоснабжения на ЗАО «Доброжеланный» в вышеуказанный период не осуществлял.

Экспертами приняты к расчету плановые объемы питьевой воды по предложению организации, так как эксперты считают, что заявленные организацией объёмы обоснованы.

Балансы водоснабжения, предлагаемый организацией и предлагаемый экспертами, которые содержат показатели объемов фактической и планируемой реализации питьевой воды на 2021-2025 годы приведены в **Таблице 1**.

4. Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) на 2021 год

В соответствии с пунктом 45 Методических указаний операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования, то есть на 2021 год, рассчитываются с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат).

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям (группам расходов) на 2021 год показал следующее.

Фактические затраты, в базовом 2019 году, подтверждены официальной бухгалтерской и статистической отчетностью.

Изменения в расчетах организации, произведенные экспертами, связаны с корректировкой расходов по отдельным статьям затрат, так как они не учитывают изменений прогнозных показателей, определённых в базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (далее – Прогноз), разработанного Минэкономразвития России и опубликованного на сайте Минэкономразвития России 26.09.2020, согласно которому на 2021 год индекс потребительских цен составляет 103,6 процента, рост цен (тарифов) на электрическую энергию – 105,6 процентов.

Экспертами произведен расчет планируемых на 2021 год расходов по статьям затрат на основе фактических расходов, затрат, учтенных при установлении тарифов на 2020 год, и их прогнозируемого увеличения в 2021 году.

По результатам проведенной экспертизы расходы, предложенные организацией, скорректированы следующим образом:

1) Производственные расходы снижены на 137,52 тыс. руб., в том числе:

«Расходы на электроэнергию» снижены на 53,39 тыс. рублей.

Стоимость 1 кВт.ч. рассчитана относительно фактического сложившегося за базовый период регулирования (факт 2019 г.) с учетом Прогнозных индексов инфляции. Кол-во используемых кВт.ч. в подъеме воды рассчитана экспертами в соответствии с утвержденными Постановлением РТК Ставропольского края от 29 марта 2018 г. № 10/4 требованиями к программе энергосбережения, с учетом планируемого полезного отпуска питьевой воды на плановый период регулирования.

«Расходы на оплату труда производственного персонала» заявленные организацией, являются обоснованными и приняты по предложению организации.

«Отчисления на социальные нужды производственного персонала, приняты по предложению организации, так как фонд оплаты труда не корректировался экспертами и был принят по предложению организации.

«Общехозяйственные расходы» снижены на 90,34 тыс. руб.

Расчет произведен в соответствии с представленной в материалах тарифного дела фактических расходов по данной статье за базовый период регулирования (факт 2019 г.) и плановым расходам на 2021 год, с учетом по распределению затрат между регулируемыми и нерегулируемыми видами деятельности в соответствии с учетной политикой организации.

«Прочие производственные расходы» скорректированы и увеличены от заявленной суммы организации на 6,21 тыс. руб., в результате анализа заключенного договора на контроль качества воды в соответствии с фактическими данными за базовый период регулирования (факт 2019 г.), с учетом Прогнозных индексов инфляции.

2) Ремонтные расходы заявленные организацией скорректированы и увеличены на 3,17 тыс. руб., в том числе:

- Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем исключены из расчета НВВ на 2021 год, так как организацией в соответствии с представленными расчетами данный вид расходов относиться к расходам на капитальный ремонт энергетического оборудования.

- Расходы на капитальный ремонт перераспределены из статьи «Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения» в соответствии с представленными расчетами на плановый период регулирования, с учетом Прогнозных индексов инфляции.

3). Административные расходы скорректированы экспертами и увеличены на 7,87 тыс. руб., в том числе:

- Расходы на информационные услуги включены в НВВ на 2021 год в соответствии с представленными в рамках рассмотрения тарифного дела первичными документами.

- Расходы на командировочные расходы включены в состав тарифа по предложению организации, так как являются обоснованными.

4) Амортизация – организация не использует амортизируемое имущество по регулируемому виду деятельности.

5) «Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату» не заявлены организацией.

6) «Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов» увеличены на 24,50 тыс. руб., в том числе:

Расходы по статье «Водный налог и плата за пользование водным объектом» увеличены на 24,50 тыс. руб.

Расчет водного налога и платы экспертами произведен в соответствии с Налоговым кодексом, Постановлением Правительства Российской Федерации от 26 декабря 2014 года № 1509 «О ставках за пользование водными объектами, находящимися в федеральной собственности, и внесении изменений в раздел I ставок платы за пользование водными объектами, находящимися в федеральной собственности».

Налоговые ставки и ставки платы за пользование водными объектами, находящимися в федеральной собственности, с округлением до полного рубля в соответствии с действующим порядком округления применяются с коэффициентом: в 2021 году – 2,66, в 2022 году – 3,06, в 2023 году – 3,52.

Сравнительный анализ динамики расходов, прибыли и необходимой валовой выручки в сфере водоснабжения на 2021 год по отношению к предыдущему периоду регулирования и предложению организации приведены в **Таблице 2**.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения в сопоставимых условиях не может быть представ-

лен, так как в Ставропольском крае отсутствуют организации, осуществляющие поставку воды в условиях, сопоставимых с условиями осуществления производственной деятельности ЗАО «Доброжеланный».

Нормативы технологических затрат электрической энергии и (или) химических реагентов не указаны, поскольку данные нормативы не утверждены. В соответствии с Федеральным законом «О водоснабжении и водоотведении» к полномочиям органа регулирования тарифов обязанность установления нормативов технологических затрат электрической энергии и (или) химических реагентов не отнесена. Также не определены другие органы, которые должны устанавливать данные нормативы. Отсутствуют федеральные нормативные документы по методологии определения и порядка установления нормативов технологических затрат электрической энергии и (или) химических реагентов.

7. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации

Нормативная и предпринимательская плановая прибыль на 2021 год организацией не запланирована.

Экспертами включена в расчет прибыль в размере 92,70 тыс. руб., в том числе: предпринимательская прибыль – 92,70 тыс. рублей.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5 процентов включаемых в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования расходов, указанных в подпунктах "а" - "ж" пункта 38 Основ ценообразования.

Основание: п. 47(1) Основ ценообразования.

8. Корректировка необходимой валовой выручки

8.1. В соответствии с п 80 Основ ценообразования НВВ регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений. Корректировка осуществляется в соответствии с формулой корректировки необходимой валовой выручки, установленной в методических указаниях и включающей показатели, предусмотренные подпунктами "а" - "д" пункта 73, а также с учетом положений пункта 78.

Сумма корректировки составила минус 292,44 тыс. руб.

Расчет суммы корректировки приведен в **Таблице 8**.

8.2. Рассмотрен показатель «Степень исполнения регулируемой организацией обязательств по реализации инвестиционной программы, производственной программы при недостижении регулируемой организацией утвер-

жденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения»

Расчет показателей надежности, качества за 2019 год в сфере питьевого водоснабжения представлен в **Таблице 7**.

9. В результате НВВ на 2021 год с учетом сглаживания плюс 147,30 тыс. руб. снижена по сравнению с предложениями организации на 154,42 тыс. руб. и составила 1 800,05 тыс. руб.

10. В соответствии с пунктом 45 Методических указаний операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования (2022-2025 годы), рассчитываются по формулам 8 - 9 Методических указаний с учетом индекса эффективности операционных расходов организации, индексов изменения количества активов и индексов потребительских цен.

Показатели для расчета индексов изменения количества активов, а также индекс эффективности операционных расходов организации, индексы потребительских цен приведены в **Таблице 3**.

Расчеты базового уровня операционных расходов представлены в **Таблице 4**.

11. Неподконтрольные расходы рассчитаны в соответствии с пунктами 49 - 52 Методических указаний.

Расчеты неподконтрольных расходов представлены в **Таблице 5**.

12. Необходимая валовая выручка ЗАО «Доброжеланный» на 2022-2025 годы рассчитана экспертами в соответствии с формулой 30 Методических указаний.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли организации и их величины по отношению к утвержденным на 2020 год, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов на питьевую воду на 2021-2025 годы методом индексации, заявленные организацией, и предлагаемые экспертами приведены в **Таблице 6**.

Баланс питьевого водоснабжения
ЗАО "Доброжеланный"

лист 1

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	Фактические показатели по данным организации ВКХ				Учтено при установлении тарифов на 2020 год	Предложения организации ВКХ				
			2016 год	2017 год	2018 год	2019 год		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Объем питьевой воды, поданной в сеть, в т.ч.:	тыс.куб. м	0,00	49,82	55,09	75,19	46,73	46,73	46,73	46,73	46,73	46,73
1.1	из собственных источников	тыс.куб. м		49,82	55,09	75,19	46,73	46,73	46,73	46,73	46,73	46,73
1.2	получено воды от других водоснабжающих организаций	тыс.куб. м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Потери воды	тыс.куб. м		1,62	5,62	27,75	1,88	1,88	1,88	1,88	1,88	1,88
2.1	Уровень потерь к объему воды, поданной в сеть	тыс.куб. м		3,25	10,20	36,91	4,02	4,02	4,02	4,02	4,02	4,02
3	Расход воды на технологические нужды организации в сети и коммунально-бытовые нужды	тыс.куб. м		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Потребление на собственные нужды для другого вида деятельности	тыс.куб. м		8,33	7,85	22,59	7,85	7,85	7,85	7,85	7,85	7,85
5	Объем воды, отпущенной из сети	тыс.куб. м	0,00	48,20	49,47	47,44	44,85	44,85	44,85	44,85	44,85	44,85
6	Отпуск питьевой воды абонентам и с учетом собственных нужд для основного вида деятельности	тыс.куб. м	0,00	48,20	49,47	47,44	44,85	44,85	44,85	44,85	44,85	44,85
6.1	в том числе другим водоснабжающим организациям	тыс.куб. м										
7	Объем воды, отпускаемой новым абонентам	тыс.куб. м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1	Увеличение отпуска питьевой воды в связи с подключением абонентов	тыс.куб. м										
7.2	Снижение отпуска питьевой воды в связи с прекращением водоснабжения	тыс.куб. м										
8	Изменение объема отпуска питьевой воды в связи с изменением нормативов потребления и установкой приборов учета	тыс.куб. м										
9	Темп изменения потребления воды согласно расчету МУ	%										
10	Объемы питьевой воды, отпущенной потребителям, учтенные экспертами в расчетах тарифов	тыс.куб. м					44,85					
10.1	из них, населению	тыс.куб. м	0,00	39,13	40,96	24,84	36,70	36,70	36,70	36,70	36,70	36,70

Примечание:

Таблица 1

Баланс питьевого водоснабжения

ЗАО "Доброжеланный"

лист 2

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	Расчет по результатам экспертизы				
			2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
1	2	3	14	15	16	17	18
1	Объем питьевой воды, поданной в сеть, в т.ч.:	тыс.куб. м	50,470	50,470	50,470	50,470	50,465
1.1	из собственных источников	тыс.куб. м	50,470	50,470	50,470	50,470	50,465
1.2	получено воды от других водоснабжающих организаций	тыс.куб. м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Потери воды	тыс.куб. м	5,620	5,620	5,620	5,620	5,615
2.1	Уровень потерь к объему воды, поданной в сеть	тыс.куб. м	11,14	11,14	11,14	11,14	11,13
3	Расход воды на технологические нужды организации в сети и коммунально-бытовые нужды	тыс.куб. м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Потребление на собственные нужды для другого вида деятельности	тыс.куб. м	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
5	Объем воды, отпущенной из сети	тыс.куб. м	44,85	44,85	44,85	44,85	44,85
6	Отпуск питьевой воды абонентам и с учетом собственных нужд для основного вида деятельности	тыс.куб. м		42,80	42,04	43,23	44,85
6.1	в том числе другим водоснабжающим организациям	тыс.куб. м					
7	Объем воды, отпускаемой новым абонентам	тыс.куб. м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1	Увеличение отпуска питьевой воды в связи с подключением абонентов	тыс.куб. м					
7.2	Снижение отпуска питьевой воды в связи с прекращением водоснабжения	тыс.куб. м					
8	Изменение объема отпуска питьевой воды в связи с изменением нормативов потребления и установкой приборов учета	тыс.куб. м					
9	Темп изменения потребления воды согласно расчету МУ	%		-0,02	-0,03	-0,02	0,00
10	Объемы питьевой воды, отпущенной потребителям, учтенные экспертами в расчетах тарифов	тыс.куб. м	44,85	44,85	44,85	44,85	44,85
10.1	из них, населению	тыс.куб. м	24,84	24,84	24,84	24,84	24,84

Таблица 2

Сравнительный анализ динамики расходов, прибыли и необходимой валовой выручки в сфере питьевого водоснабжения

ЗАО "Доброжеланный"

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2018 год				2019 год				2020 год	2021 год					
			Учтено при установлении тарифов	Факт	Отклонения		План	Факт	Отклонения			Предложения организации ВКХ	Проект по результатам экспертизы	Отклонения показателей по результатам экспертизы от предложенных организацией ВКХ		Изменения по отношению к показателям, учтенным при установлении тарифов на 2020 г.	
					тыс.руб., гр.5 - гр.4	%, гр.5 / гр. 4			тыс.руб., гр.9 - гр.8	%, гр.9 / гр. 8				тыс. руб., гр.14 - гр.13	%, гр.14 / гр.13	тыс. руб., гр.14 - гр.12	%, гр.14 / гр.12
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Производственные расходы	тыс.руб.	1 405,40	1 066,98	-338,42	75,92	1 427,51	1 061,61	-365,90	74,37	1 498,96	1 889,92	1 752,40	-137,52	92,72	253,44	116,91
1	Производственные расходы	тыс.руб.	1 405,40	1 066,98	-338,42	75,92	1 427,51	1 061,61	-365,90	74,37	1 498,96	1 889,92	1 752,40	-137,52	92,72	253,44	116,91
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0
1.1.1	Реагенты	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	тыс.руб.	491,19	437,61	-53,58	89,09	481,55	381,95	-99,60	79,32	577,40	650,92	597,53	-53,39	91,80	20,13	103,49
1.2.1	электроэнергия, в т.ч.:	тыс.руб.	491,19	437,61	-53,58	89,09	481,55	381,95	-99,60	79,32	577,40	650,92	597,53	-53,39	91,80	20,13	103,49
1.2.1.1	тариф на электроэнергию	руб./кВт.ч	7,70	7,77	0,07	100,92	7,19	6,84	-0,35	95,13	7,27	8,20	7,57	-0,63	92,31	0,30	104,07
1.2.1.2	объем электроэнергии	тыс.кВт.ч	63,80	56,32	-7,48	88,28	66,98	55,84	-11,14	83,37	79,38	79,38	78,936	-0,44	99,44	-0,44	99,44
1.2.2	покупка воды	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
1.2.3	расходы на транспортировку воды	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
1.3	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	614,09	350,94	-263,15	57,15	480,71	460,30	-20,41	95,75	501,98	865,28	865,28	0,00	100,00	363,30	172,37
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	464,87	266,04	-198,83	57,23	363,90	354,08	-9,82	97,30	380,00	655,02	655,02	0,00	100,00	275,02	172,37
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	149,22	84,90	-64,32	56,90	116,81	106,22	-10,59	90,93	121,98	210,26	210,26	0,00	100,00	88,28	172,37
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
1.6	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	192,70	278,43	85,73	144,49	315,25	93,16	-222,09	29,55	232,78	245,00	154,66	-90,34	63,13	-78,12	66,44
1.7	Прочие производственные расходы	тыс.руб.	107,42	0,00	-107,42	0,00	150,00	126,20	-23,80	84,13	186,80	128,72	134,93	6,21	104,82	-51,87	72,23
1.7.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
1.7.2	Контроль качества воды	тыс.руб.	106,92		-106,92	0,00	150,00	126,20	-23,80	84,13	186,80	128,72	134,93	6,21	104,82	-51,87	72,23
1.7.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	167,00	70,02	-96,98	41,93	173,68	45,83	-127,85	26,39	180,63	45,83	49,00	3,17	106,92	-131,63	27,13
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	122,00	70,02	-51,98	57,39	126,88	45,83	-81,05	36,12	131,96	45,83	49,00	3,17	106,92	-82,96	37,13
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	45,00		-45,00	0,00	46,80		-46,80	0,00	48,67	0,00	0,00	0,00	0	-48,67	0,00
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2018 год				2019 год				2020 год	2021 год					
			Учено при установлении тарифов	Факт	Отклонения		План	Факт	Отклонения		План	Предложения организации ВКХ	Проект по результатам экспертизы	Отклонения показателей по результатам экспертизы от предложенных организацией ВКХ		Изменения по отношению к показателям, учтенным при установлении тарифов на 2020 г.	
					тыс.руб., гр.5 - гр.4	%, гр.5 / гр. 4			тыс.руб., гр.9 - гр.8	%, гр.9 / гр. 8				тыс. руб., гр.14 - гр.13	%, гр.14 / гр.13	тыс. руб., гр.14 - гр.12	%, гр.14 / гр.12
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
3	Административные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	10,80	10,80	0	39,51	4,00	11,87	7,87	296,75	-27,64	30,04
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	6,80	6,80	0	14,76	0,00	7,87	7,87	0	-6,89	53,32
3.1.1	услуги связи и интернет	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0	14,76			0,00	0	-14,76	0,00
3.1.2	юридические услуги	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
3.1.3	аудиторские услуги	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
3.1.4	консультационные услуги	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
3.1.5	услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
3.1.6	информационные услуги	тыс.руб.			0,00	0		6,80	6,80	0			7,87	7,87	0	7,87	0
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
3.4	Служебные командировки	тыс.руб.			0,00	0		4,00	4,00	0		4,00	4,00	0,00	100,00	4,00	0
3.5	Обучение персонала	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	24,75	0,00	0,00	0,00	0	-24,75	0,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
5	Амортизация	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0
6.1	Аренда имущества	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
6.2	Концессионная плата	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
6.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
6.4	Аренда земельных участков	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.	16,98	14,78	-2,20	87,04	19,38	14,42	-4,96	74,41	24,75	14,72	39,22	24,50	266,44	14,47	158,46
7.1	Налог на прибыль	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
7.2	Налог на имущество организаций	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
7.3	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
7.4	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	16,98	14,78	-2,20	87,04	19,38	14,42	-4,96	74,41	24,75	14,72	39,22	24,50	266,44	14,47	158,46
7.5	Земельный налог	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
7.6	Транспортный налог	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2018 год				2019 год				2020 год	2021 год					
			Учтено при установлении тарифов	Факт	Отклонения		План	Факт	Отклонения		План	Предложения организации ВКХ	Проект по результатам экспертизы	Отклонения показателей по результатам экспертизы от предложенных организацией ВКХ		Изменения по отношению к показателям, учтенным при установлении тарифов на 2020 г.	
					тыс.руб., гр.5 - гр.4	%, гр.5 / гр. 4			тыс.руб., гр.9 - гр.8	%, гр.9 / гр. 8				тыс. руб., гр.14 - гр.13	%, гр.14 / гр.13	тыс. руб., гр.14 - гр.12	%, гр.14 / гр.12
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
7.7	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
8	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
9	Нормативная прибыль	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0
9.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
9.2	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
9.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами, в соответствии с подпунктом 3 пункта 31 Методических указаний	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
10	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс.руб.	79,47	0,00	-79,47	0,00	81,03	387,54	306,51	478,27	87,19		92,70	92,70	0	5,51	106,32
11	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0				0,00	0	0,00	0
12	Корректировка НВВ	тыс.руб.			0,00	0	-217,50		217,50	0,00	-62,16	0,00	-292,44	-292,44	0	-230,28	470,46
13	Величина сглаживания НВВ	тыс.руб.			0,00	0	0,00		0,00	0			147,30	147,30	0	147,30	0
14	Итого НВВ	тыс.руб.	1 668,85	1 151,78	-517,07	69,02	1 484,10	1 520,20	36,10	102,43	1 768,88	1 954,47	1 800,05	-154,42	92,10	31,17	101,76
15	Тариф на водоснабжение в среднем за год	руб./куб.м	46,56	23,28	-23,28	50,01	39,44	32,04	-7,40	81,25	39,44	43,58	40,13	-3,44	92,10	0,69	101,76
15.1	на период с 01 января по 30 июня	руб./куб.м	45,80		-45,80	0,00	39,44		-39,44	0,00	39,44	39,44	39,44	0,00	100,00	0,00	100,00
15.2	на период с 01 июля по 31 декабря	руб./куб.м	47,33		-47,33	0,00	39,44		-39,44	0,00	39,44	47,72	40,83	-6,89	85,56	1,39	103,52
15.3	Темп изменения (роста) тарифа	%	103,34		-103,34	0,00	100,00		-100,00	0,00	100,00	120,99	103,52	-17,47	85,56	3,52	103,52

Таблица 3

Индексы

ЗАО "Доброжеланный"

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2019 год		2020 год		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
			Учтено при установлении тарифов	Факт	Учтено при установлении тарифов	По данным уточненного Прогноза					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1	1	1	1	1	1	1
1.1	Удельные операционные расходы организации	тыс. руб./км	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	Удельные операционные расходы в среднем по краю	тыс. руб./км	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	Коэффициент сопоставимости	тыс.руб./тыс.руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Индекс потребительских цен	%	104,6%	104,50%	103,0%	103,20%	103,60%	103,90%	104,00%	104,00%	104,00%
3	Индекс роста номинальной заработной платы	%	104,6%	104,5%	103,0%	103,20%	103,60%	103,90%	104,00%	104,00%	104,00%
4	Индекс цен на электрическую энергию	%	105,9%	105,90%	104,8%	104,80%	105,60%	103,50%	103,50%	103,50%	103,50%
5	Индекс количества активов	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Протяженность сетей	км	4,50	4,50	4,50	4,50	4,50	4,50	4,50	4,50	4,50

Базовый уровень операционных расходов

ЗАО "Доброжеланный"

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2018 год				2019 год				Учтено при установлении тарифов на 2020 год	Предложения организации ВКХ на 2021 год	Проект по результатам экспертизы на 2021 год
			Учтено при установлении и тарифов	Факт	Отклонения		План	Факт	Отклонения				
					тыс.руб., гр.5 - гр.4	%, гр.5 / гр. 4			тыс.руб., гр.9 - гр.8	%, гр.9 / гр. 8			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Операционные расходы	тыс.руб.	1 081,21	699,39	-381,82	64,69	1 119,64	736,29	-383,35	65,76	1 141,70	1 288,83	1 215,74
1.1	Производственные расходы:	тыс.руб.	914,21	629,37	-284,84	68,84	945,96	679,66	-266,30	71,85	921,56	1 239,00	1 154,87
1.1.1	расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
1.1.2	расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
1.1.3	расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе:	тыс.руб.	614,09	350,94	-263,15	57,15	480,71	460,30	-20,41	95,75	501,98	865,28	865,28
1.1.3.1	расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	464,87	266,04	-198,83	57,23	363,90	354,08	-9,82	97,30	380,00	655,02	655,02
1.1.3.2	налоги и сборы с фонда оплаты труда	тыс.руб.	149,22	84,90	-64,32	56,90	116,81	106,22	-10,59	90,93	121,98	210,26	210,26
1.1.4	расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
1.1.5	общехозяйственные расходы	тыс.руб.	192,70	278,43	85,73	144,49	315,25	93,16	-222,09	29,55	232,78	245,00	154,66
1.1.6	прочие производственные расходы	тыс.руб.	107,42	0,00	-107,42	0,00	150,00	126,20	-23,80	84,13	186,80	128,72	134,93
1.1.6.1	расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
1.1.6.2	расходы на приобретение (использование) вспомогательных материалов, запасных частей	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0			
1.1.6.3	расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт автотранспорта	тыс.руб.			0,00	0			0,00	0			
1.1.6.4	расходы на осуществление производственного контроля качества воды и производственного контроля состава и свойств сточных вод	тыс.руб.	106,92	0,00	-106,92	0,00	150,00	126,20	-23,80	84,13	186,80	128,72	134,93
1.1.6.5	расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
1.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	167,00	70,02	-96,98	41,93	173,68	45,83	-127,85	26,39	180,63	45,83	49,00
1.3	Административные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	10,80	10,80	0	39,51	4,00	11,87

Неподконтрольные расходы

ЗАО "Доброжеланный"

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2019 год					Учтено при установлении тарифов на 2020 год	Проект по результатам экспертизы				
			Учтено при установлении и тарифов	Факт по данным организации ВКХ	Факт по расчету экспертов	Отклонение фактических показателей по данным организации ВКХ от учтенных при регулировании							
						тыс.руб., гр.5 - гр.4	%, гр.5 / гр. 4		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Неподконтрольные расходы	тыс.руб.	19,38	14,42	14,42	-4,96	74,41	24,75	39,22	51,03	58,70	67,54	77,57
1.1	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Расходы на покупку воды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00				
1.1.2	Расходы на оплату услуг организации, осуществляющих транспортировку воды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00				
1.2	Налоги и сборы	тыс.руб.	19,38	14,42	14,42	-4,96	74,41	24,75	39,22	51,03	58,70	67,54	77,57
1.2.1	Налог на прибыль	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00				
1.2.3	Земельный налог и арендная плата за землю	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00				
1.2.4	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	19,38	14,42	14,42	-4,96	74,41	24,75	39,22	51,03	58,70	67,54	77,57
1.2.5	Транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0	0,00	0,00				
1.2.6	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0	0,00	0,00				
1.2.7	Прочие налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0	0,00	0,00				
1.3	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0	0,00	0,00				
1.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0	0,00	0,00				
1.5	Экономия расходов	тыс.руб.				0,00	0						
1.6	Расходы на обслуживание бесхозных сетей	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0	0,00	0,00				
1.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0	0,00	0,00				
1.8	Проценты по займам и кредитам	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0	0,00	0,00				
1.9	Реагенты	тыс.руб.	х	х	х			х	0,00				

Таблица 6

Сравнительный анализ и расчет необходимой валовой выручки и размера тарифов на питьевую воду методом индексации

ЗАО "Доброжеланный"

лист 1

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2019 год				Учтено при установлении тарифов на 2020 год
			Учтено при установлении тарифов	факт	Изменение от плана		
					ед., гр. 5- гр.4	%, гр.5/гр.4	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Необходимая валовая выручка	тыс. руб.	1 701,60	1 520,20	-181,40	89,30	1 831,04
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.	1 620,57	1 132,66	-487,91	69,90	1 743,85
1.1.1	Операционные расходы	тыс. руб.	1 119,64	736,29	-383,35	65,80	1 141,70
1.1.1.1	индекс эффективности расходов	%	1	1	0,00	100,00	1,00
1.1.1.2	индекс потребительских цен	%	104,60%	104,50%			103,00%
1.1.1.3	индекс количества активов	%	0,00	0,00	0,00		0,00
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	481,55	381,95	-99,60	79,30	577,40
1.1.2.1	тариф на электроэнергию	руб./кВт.ч	7,19	6,84	-0,35	95,10	7,27
1.1.2.2	объем электроэнергии	тыс.кВт.ч	66,98	55,84	-11,14	83,40	79,38
1.1.2.3	уд.расход на 1 куб.м. реализованной воды	кВт.ч/куб.м	1,78	1,18	-0,60	66,10	1,77
1.1.3	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	19,38	14,42	-4,96	74,40	24,75
1.2	Амортизация	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00		0,00
1.3	Нормативная прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00		0,00
1.3.1	Капитальные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00		0,00
1.3.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды,в соответствии с пунктом 86 Методических указаний	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00		0,00
1.3.3	Нормативный уровень прибыли	%	0,00	0,00	0,00		0,00
1.4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	81,03	387,54	306,51	478,30	87,19
1.4.1	Уровень предпринимательской прибыли гарантирующей организации	%	5,00	34,22	29,21	684,30	5,00
2	Корректировка НВВ	тыс. руб.	-217,50	0,00	217,50	0,00	-62,16
2.1	Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды	тыс. руб.	-217,50		217,50	0,00	-62,16
2.2	Отклонение фактических значений индекса потребительских цен и других индексов, предусмотренных прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации	тыс. руб.			0,00		
2.3	Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов	тыс. руб.			0,00		
2.4	Ввод объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменение утвержденной инвестиционной программы	тыс. руб.			0,00		
2.5	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	тыс. руб.			0,00		
2.6	Изменение доходности долгосрочных государственных обязательств	тыс. руб.			0,00		
3	Величина сглаживания НВВ	тыс. руб.	0,00		0,00		0,00
4	Итого НВВ для расчета тарифа с учетом сглаживания	тыс. руб.	1 484,10	1 520,20	36,10	102,40	1 768,88
5	Объем водоснабжения	тыс.куб.м	37,63	47,44	9,81	126,10	44,85
6	Тариф на водоснабжение в среднем за год	руб./куб.м	39,44	32,04	-7,40	81,20	39,44
6.1	на период с 01 января по 30 июня	руб./куб.м	39,44	0,00	-39,44	0,00	39,44
6.2	на период с 01 июля по 31 декабря	руб./куб.м	39,44	0,00	-39,44	0,00	39,44
7	Темп изменения (роста) тарифа	%	100,00	0	-100,00	0,00	100,00

Сравнительный анализ и расчет необходимой валовой выручки и размера тарифов на питьевую воду методом индексации

ЗАО "Доброжеланный"

лист 2

лист 2

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2021 год							2022 год	Изменения по отношению	
			Предложения организации ВКХ	Проект по результатам экспертизы	Отклонение показателей от предложенных организацией ВКХ		Изменения по отношению к показателям, учтенным при установлении тарифов на 2020 г.		к показателям, рассчитанным на 2021 г.			
					ед., гр.10 - гр.9	%, гр.10 / гр.9	ед., гр.9 - гр.8	%, гр.10 / гр.8			ед., гр.15 - гр.10	%, гр.15 / гр.10
1	2	3	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1	Необходимая валовая выручка	тыс. руб.	1 954,47	1 945,19	-9,28	99,53	114,15	106,23	2 012,29	67,10	103,45	
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.	1 954,47	1 852,49	-101,98	94,78	108,64	106,23	1 916,47	63,98	103,45	
1.1.1	Операционные расходы	тыс. руб.	1 288,83	1 215,74	-73,09	94,33	74,04	106,49	1 250,52	34,78	102,86	
1.1.1.1	индекс эффективности расходов	%		1,00	1,00	0	0,00	100,00	1,00	0,00	100,00	
1.1.1.2	индекс потребительских цен	%	105,00%	103,60%	-1,40%	98,67			103,90%			
1.1.1.3	индекс количества активов	%		0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0	
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	650,92	597,53	-53,39	91,80	20,13	103,49	614,92	17,39	102,91	
1.1.2.1	тариф на электроэнергию	руб./кВт.ч	8,20	7,57	-0,63	92,31	0,30	104,07	7,83	0,26	103,50	
1.1.2.2	объем электроэнергии	тыс.кВт.ч	79,38	78,94	-0,44	99,44	-0,44	99,44	78,49	-0,45	99,43	
1.1.2.3	уд.расход на 1 куб.м. реализованной воды	кВт.ч/куб.м	1,77	1,76	-0,01	99,44	-0,01	99,44	1,75	-0,01	99,43	
1.1.3	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	14,72	39,22	24,50	266,44	14,47	158,46	51,03	11,81	130,11	
1.2	Амортизация	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0		0,00	0	
1.3	Нормативная прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0	
1.3.1	Капитальные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0	
1.3.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 86 Методических указаний	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0	
1.3.3	Нормативный уровень прибыли	%	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0	
1.4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	92,70	92,70	0	5,51	106,32	95,82	3,12	103,37	
1.4.1	Уровень предпринимательской прибыли гарантирующей организации	%		5,00	5,00	0	0,00	100,08	5,00	0,00	99,92	
2	Корректировка НВВ	тыс. руб.	0,00	-292,44	-292,44	0	-230,28	470,46	-143,00	149,44	48,90	
2.1	Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды	тыс. руб.			0,00	0	62,16	0,00	-143,00			
2.2	Отклонение фактических значений индекса потребительских цен и других индексов, предусмотренных прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации	тыс. руб.		-292,44	-292,44	0	-292,44	0				
2.3	Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов	тыс. руб.			0,00	0	0,00	0				
2.4	Ввод объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменение утвержденной инвестиционной программы	тыс. руб.			0,00	0	0,00	0				
2.5	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 достижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения	тыс. руб.		0,00	0,00	0	0,00	0				
2.6	Изменение доходности долгосрочных государственных обязательств	тыс. руб.			0,00	0	0,00	0				
3	Величина сглаживания НВВ	тыс. руб.	0,00	147,30	147,30	0	147,30	0				
4	Итого НВВ для расчета тарифа с учетом сглаживания	тыс. руб.	1 954,47	1 800,05	-154,42	92,10	31,17	101,76	1 869,29	69,24	103,85	
5	Объем водоснабжения	тыс.куб.м	44,85	44,85	0,00	100,00	0,00	100,00	44,85	0,00	100,00	
6	Тариф на водоснабжение в среднем за год	руб./куб.м	43,58	40,13	-3,45	92,08	0,69	101,75	41,68	1,55	103,86	
6.1	на период с 01 января по 30 июня	руб./куб.м	39,44	39,44	0,00	100,00	0,00	100,00	40,83	1,39	103,52	
6.2	на период с 01 июля по 31 декабря	руб./куб.м	47,72	40,83	-6,89	85,56	1,39	103,52	42,53	1,70	104,16	
7	Темп изменения (роста) тарифа	%	120,99	103,52	-17,47	85,56	3,52	103,52	104,16	0,64	100,62	

Сравнительный анализ и расчет необходимой валовой выручки и размера тарифов на питьевую воду
методом индексации

ЗАО "Доброжеланный"

лист 3

№ п/п	Наименование	Единица измерения									
			2023 год	Изменения по отношению к показателям, рассчитанным на 2022 г.		2024 год	Изменения по отношению к показателям, рассчитанным на 2023 г.		2025 год	Изменения по отношению к показателям, рассчитанным на 2024 г.	
				ед., гр.18 - гр.15	%, гр.18 / гр.15		ед., гр.21 - гр.18	%, гр.21 / гр.18		ед., гр.24 - гр.21	%, гр.24 / гр.21
1	2	3	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1	Необходимая валовая выручка	тыс. руб.	2 078,00	65,71	103,27	2 146,60	68,60	103,30	2 218,18	71,58	103,33
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.	1 979,05	62,58	103,27	2 044,38	65,33	103,30	2 112,55	68,17	103,33
1.1.1	Операционные расходы	тыс. руб.	1 287,54	37,02	102,96	1 325,65	38,11	102,96	1 364,89	39,24	102,96
1.1.1.1	индекс эффективности расходов	%	1,00	0,00	100,00	1,00	0,00	100,00	1,00	0,00	100,00
1.1.1.2	индекс потребительских цен	%	104,00%			104,00%			104,00%		
1.1.1.3	индекс количества активов	%	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	632,81	17,89	102,91	651,19	18,38	102,90	670,09	18,90	102,90
1.1.2.1	тариф на электроэнергию	руб./кВт.ч	8,11	0,27	103,50	8,39	0,28	103,50	8,69	0,29	103,50
1.1.2.2	объем электроэнергии	тыс.кВт.ч	78,04	-0,45	99,43	77,59	-0,45	99,43	77,14	-0,45	99,42
1.1.2.3	уд.расход на 1 куб.м. реализованной воды	кВт.ч/куб.м	1,74	-0,01	99,43	1,73	-0,01	99,43	1,72	-0,01	99,42
1.1.3	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	58,70	7,67	115,03	67,54	8,84	115,06	77,57	10,03	114,85
1.2	Амортизация	тыс. руб.		0,00	0		0,00	0		0,00	0
1.3	Нормативная прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
1.3.1	Капитальные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
1.3.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 86 Методических указаний	тыс. руб.	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
1.3.3	Нормативный уровень прибыли	%	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
1.4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	98,95	3,13	103,27	102,22	3,27	103,30	105,63	3,41	103,33
1.4.1	Уровень предпринимательской прибыли гарантирующей организации	%	5,00	0,00	100,00	5,00	0,00	100,00	5,00	0,00	100,00
2	Корректировка НВВ	тыс. руб.	-130,00	13,00	90,91	-89,91	40,09	69,16	0,00	89,91	0,00
2.1	Отклонение фактически достигнутого объема поданной воды	тыс. руб.	-130,00			-89,91					
2.2	Отклонение фактических значений индекса потребительских цен и других индексов, предусмотренных прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации	тыс. руб.									
2.3	Отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов	тыс. руб.									
2.4	Ввод объектов системы водоснабжения в эксплуатацию и изменение утвержденной инвестиционной программы	тыс. руб.									
2.5	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 неоплате регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения	тыс. руб.									
2.6	Изменение доходности долгосрочных государственных обязательств	тыс. руб.									
3	Величина сглаживания НВВ	тыс. руб.				-32,30			-115,00		
4	Итого НВВ для расчета тарифа с учетом сглаживания	тыс. руб.	1 948,00	78,71	104,21	2 024,39	76,39	103,92	2 103,18	78,79	103,89
5	Объем водоснабжения	тыс.куб.м	44,85	0,00	100,00	44,85	0,00	100,00	44,85	0,00	100,00
6	Тариф на водоснабжение в среднем за год	руб./куб.м	43,43	1,75	104,20	45,14	1,71	103,94	46,89	1,75	103,88
6.1	на период с 01 января по 30 июня	руб./куб.м	42,53	1,70	104,16	44,34	1,81	104,26	45,93	1,59	103,59
6.2	на период с 01 июля по 31 декабря	руб./куб.м	44,34	1,81	104,26	45,93	1,59	103,59	47,85	1,92	104,18
7	Темп изменения (роста) тарифа	%	104,26	0,10	100,10	103,59	-0,67	99,36	104,18	0,59	100,57

Таблица 7

Показатели надежности, качества на 2019 год в сфере питьевого водоснабжения

№ п/п	Показатели, единицы измерения	2019 год					
		Учтено в тарифе			Факт		
		Значение показателя	Показатель надежности, качества, единицы измерения	Значение показателя	Значение показателя	Показатель надежности, качества, единицы измерения	Значение показателя
1.	Качество воды						
1.1.	1. Общий объем проб, отобранных по результатам производственного контроля качества воды, единиц	150,00	Доля проб воды, <u>не соответствующих</u> установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества воды, %	0,00	150,00	Доля проб воды, <u>не соответствующих</u> установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества воды, %	0,00
1.2.	2. Количество проб воды, <u>не соответствующих</u> установленным требованиям, единиц	0,00			0,00		
2.	Надежность и бесперебойность водоснабжения						
2.1.	1. Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей водоснабжение, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей водоснабжение, единиц	1,00	Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей водоснабжение, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей водоснабжение, ед./км	0,222	1,00	Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей водоснабжение, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей водоснабжение, ед./км	0,222
2.2.	2. Протяженность сетей, км	4,50			4,50		
3.	Агрегированный показатель						1
4.	Весовые коэффициенты						
4.1.	Весовой коэффициент показателя качества "Доля проб воды, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества воды"						0,5
4.2.	Весовой коэффициент показателя надежности "Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей водоснабжение, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей водоснабжение"						0,5

Таблица 8

**Корректировка НВВ на основе фактических значений параметров расчета тарифов
на питьевую воду взамен прогнозных за 2019 год**

ЗАО "Доброжеланный"

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Проект по результатам экспертизы
1	Операционные расходы - ПЛАН	тыс. руб.	1 119,64
1.1	индекс эффективности расходов		1
1.2	индекс потребительских цен		104,60%
1.3	индекс количества активов		0,00
2	Операционные расходы - ФАКТ	тыс. руб.	1 118,57
2.1	индекс эффективности расходов		1
2.2	индекс потребительских цен		104,50%
2.3	индекс количества активов		0,00
3	Затраты на электроэнергию - ПЛАН	тыс. руб.	481,55
3.1	Удельное потребление э/э	кВт-ч/куб. м	1,78
3.2	Объем воды, поданной в сеть (реализация, с учетом водопотребления на собственные нужды)	тыс.м3	37,63
3.3	Объем покупной энергии	млн. кВт-ч	66,98
3.4	Тариф на электроэнергию и мощность	руб./кВт-ч	7,19
4	Затраты на э/э - ФАКТ	тыс. руб.	577,58
4.1	Удельное потребление э/э	кВт-ч/куб. м	1,78
4.2	Объем воды, поданной в сеть (реализация, с учетом водопотребления на собственные нужды)	тыс. м3	47,44
4.3	Объем покупной энергии	млн. кВт-ч	84,44
4.4	Тариф на электроэнергию и мощность	руб./кВт-ч	6,84
5	Неподконтрольные - ПЛАН	тыс. руб.	19,38
6	Неподконтрольные - ФАКТ	тыс. руб.	14,42
7	Амортизация - ПЛАН	тыс. руб.	0,00
8	Амортизация - ФАКТ	тыс. руб.	0,00
9	Нормативный уровень прибыли	%	0,00
10	Нормативная прибыль - ПЛАН	тыс. руб.	0,00
11	Нормативная прибыль - ФАКТ	тыс. руб.	0,00
12	Уровень предпринимательской прибыли	%	5,00
13	Предпринимательская прибыль - ПЛАН	тыс. руб.	81,03
14	Предпринимательская прибыль - ФАКТ	тыс. руб.	85,53
15	Полезный отпуск - ПЛАН	тыс. м3	37,63
16	Полезный отпуск - ФАКТ	тыс. м3	47,44
17	Корректировка - ПЛАН	тыс. руб.	-217,50
18	Корректировка - ФАКТ		-217,50
19	НВВ - ПЛАН	тыс. руб.	1 484,10
17	НВВ - ФАКТ	тыс. руб.	1 578,59
18	Товарная выручка	тыс. руб.	1 871,03
19	Среднегодовой тариф	руб./м3	39,44
20	Корректировка	тыс. руб.	-292,44