

**Экспертное заключение к расчету тарифа на водоснабжение на 2022 год методом индексами (корректировка)  
для потребителей МУП "Тепловодоканал", оказывающего услуги на территории  
Бодайбинского муниципального образования Бодайбинского района**

Приложение № 2 к протоколу заседания комиссии по  
регулируванию тарифов в сфере водоснабжения и  
водоотведения от 22.11.2021 г.

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2019 год (утверждено дата и № НПА)			2020 год (утверждено дата и № НПА)			2021 год (утверждено дата и № НПА)			Заявлено Предпринято на 2022 год	Представлено Предпринятым в качестве обоснования	Учтено органом регулирующим на 2022 год	Обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых органом регулированием проведен расчет расходов и объема отпуска услуг, а также принятое решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулирующей организацией в предложении об установлении тарифов	Рост по отношению к 2021 году, %
			план	факт	план	факт	план	факт	план							
<b>Выданы:</b>																
1.	Объем подпитки воды	куб. м	1 179 310,0	1 169 203,0	1 178 990,0	1 184 798,0	1 188 981,0	1 188 981,0	1 188 981,0	1 188 981,0	1 188 981,0	1 188 981,0	По нижеприведенным основаниям.		100,4%	
2.	Подушено воды со стороны	куб. м													-	
3.	Объем воды, используемой на собственные хозяйственно-бытовые нужды	куб. м	49 000,0	62 000,0	80 344,0	83 472,0	83 500,0	83 500,0	83 500,0	83 500,0	83 500,0	83 500,0	Принят по расчету предприятия на хозяйственно-бытовые нужды станции водоподготовки		100,0%	
4.	Объем воды, подпитки в сеть	куб. м	1 130 310,0	1 107 203,0	1 098 646,0	1 101 326,0	1 105 481,0	1 105 481,0	1 105 481,0	1 105 481,0	1 105 481,0	1 105 481,0	Принятые расходы из уровня потерь в общем объеме воды, подпитки в сеть		100,4%	
5.	Потери воды в сети	куб. м	104 303,0	101 569,0	107 996,0	101 135,0	102 000,0	102 000,0	102 000,0	102 000,0	102 000,0	102 000,0	Долгосрочный параметр регулирования в соответствии с п.79 Основ ценнообразования.		100,0%	
6.	Уровни потерь воды в общем объеме воды, подпитки в сеть	%	9,2%	9,2%	9,8%	9,2%	9,2%	9,2%	9,2%	9,2%	9,2%	9,2%			100,5%	
7.	Объем полученной отпуску питьевого водоснабжения всего, в том числе:	куб. м	1 026 007,0	1 005 634,0	990 650,0	1 000 191,0	1 003 481,0	1 003 481,0	1 003 481,0	1 003 481,0	1 003 481,0	1 003 481,0	Объем отпуска воды определен исходя из фактического объема отпуска воды за последние 3 года, в том числе с динамики отпуска воды за последние 3 года, в том числе с учетом преобразования подачи воды, а также изменения порядка определения количества подачи воды, включая переход от применения расчетных способов определения количества подачи воды к использованию приборов учета воды.		100,3%	
7.1.	Объем воды, используемой на производственные нужды всего, в том числе:	куб. м	317 878,0	326 834,0	317 730,0	319 191,0	317 671,0	317 671,0	317 671,0	317 671,0	317 671,0	317 671,0	Объем отпуска воды определен исходя из фактического объема отпуска воды за последние 3 года, в том числе с динамики отпуска воды за последние 3 года, в том числе с учетом преобразования подачи воды, а также изменения порядка определения количества подачи воды, включая переход от применения расчетных способов определения количества подачи воды к использованию приборов учета воды.		99,5%	
7.1.1.	на дружбу горячего водоснабжения	куб. м	196 235,0	187 460,0	183 000,0	184 842,0	184 259,0	184 259,0	184 259,0	184 259,0	184 259,0	184 259,0			99,7%	
7.2.	Отпущено воды другим водопользователям	куб. м	708 129,0	678 800,0	672 920,0	681 000,0	685 810,0	685 810,0	685 810,0	685 810,0	685 810,0	685 810,0			100,7%	
7.3.	Объем реализации воды всего, в том числе:	куб. м	50 289,0	53 100,0	46 988,0	53 003,0	53 748,0	53 748,0	53 748,0	53 748,0	53 748,0	53 748,0			101,4%	
7.3.1.	бюджетным потребителям	куб. м	426 966,0	412 287,0	425 864,0	414 325,0	424 703,0	424 703,0	424 703,0	424 703,0	424 703,0	424 703,0			102,5%	
7.3.2.	населению	куб. м	220 874,0	213 413,0	200 068,0	213 672,0	207 359,0	207 359,0	207 359,0	207 359,0	207 359,0	207 359,0			97,4%	
7.3.3.	прочим потребителям	куб. м													-	
<b>Расчет необходимой валовой выручки:</b>																
Значится платежником НДС (с/налог)																
1.	Текущие расходы	тыс. руб.	81 122,5	83 644,1	79 007,7	82 350,6	81 506,4	86 266,3	86 266,3	86 266,3	86 266,3	86 266,3	По нижеприведенным основаниям.		104,8%	
<i>Параметры расчета:</i>																
	индекс эффективности операционных расходов	%	1,0%	1,0%	-	1,0%							Долгосрочный параметр регулирования в соответствии с п.79 Основ ценнообразования.		100,0%	
	индекс потребительских цен	%	104,6%	103,0%	103,4%	103,6%	104,3%	104,3%	104,3%	104,3%	104,3%	104,3%	Согласно базовому варианту Прогноза социально-экономического развития РФ на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, разработанному Министерством экономического развития России в сентябре 2021 года (далее - Прогноз).		100,7%	
	ИИП (обеспечение электрической энергией, газом и паром, кондиционирование воздуха)	%	105,9%	104,8%	102,9%	104,0%	103,5%	103,5%	103,5%	103,5%	103,5%	103,5%			99,5%	
	размер ставок налогов	%	30,2%	30,2%	30,2%	30,2%	30,2%	30,2%	30,2%	30,2%	30,2%	30,2%			-	
	индекс изменения количества активов	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%			-	
1.1.	Производственные расходы	тыс. руб.	34 234,4	35 214,7	37 717,4	36 256,0	37 453,7	38 306,1	38 306,1	38 306,1	38 306,1	38 306,1	По нижеприведенным основаниям.		105,7%	
1.1.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	3 909,3	3 986,3	5 699,4	4 104,3	4 522,7	4 336,3	4 336,3	4 336,3	4 336,3	4 336,3			105,7%	
1.1.1.2.	Расходы на оплату регулируемых организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс. руб.	216,5	220,8	279,2	227,3	233,4	240,1	240,1	240,1	240,1	240,1			105,7%	
1.1.1.3.	Расходы на оплату труда и страховых взносов производственного персонала,	тыс. руб.	24 932,7	25 423,9	27 107,6	26 175,4	26 728,6	27 655,8	27 655,8	27 655,8	27 655,8	27 655,8			105,7%	
1.1.1.3.1.	Фонд оплаты труда основного производственного персонала	тыс. руб.	19 242,3	19 621,4	20 857,1	20 202,2	20 602,0	21 343,9	21 343,9	21 343,9	21 343,9	21 343,9			105,7%	

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2019 год (утверждено дата и № НПА)		2020 год (утверждено дата и № НПА)		2021 год (утверждено дата и № НПА)		Заявлено Предприятием на 2022 год	Представлено Предприятием в качестве обоснования	Учтенно органом регулированием на 2022 год		Обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых органом регулирования проведен расчет расходов и объема оттока услуг, а также принято решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулирующей организацией в предложении об установлении тарифов	Рост по отношению к 2021 году, %
			план	факт	план	факт	план	факт						
	Среднемесячная оплата труда основного производственного персонала	руб/мес	30 951,0	31 570,9	39 273,3	32 716,0	33 369,3	34 331,4	-	-	-	104,9%		
	Численность (среднесписочная) основного производственного персонала, принятая для расчета	ед.	51	51	44	51	51	51	51	-	-	100,0%		
1.1.1.2.	Страховые взносы от оплаты труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 690,4	5 802,5	6 250,5	5 973,2	6 126,6	6 311,9	6 311,9	-	-	105,7%		
1.1.1.3.	Фонд оплаты труда цехового персонала	тыс. руб.						0,0	0,0	-	-	-		
	Среднемесячная оплата труда цехового персонала	руб/мес						0,0	0,0	-	-	-		
	Численность (среднесписочная) цехового персонала, принятая для расчета	ед.						0,0	0,0	-	-	-		
1.1.1.3.4.	Страховые взносы от оплаты труда цехового персонала	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-	-		
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.	5 475,9	5 583,7	4 631,2	5 749,0	5 969,0	6 074,0	6 074,0	-	-	105,7%		
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.	3 106,2	3 167,4	2 184,8	3 261,2	3 391,6	3 445,4	3 445,4	-	-	105,6%		
1.1.1.6.4.	Расходы на осуществление производственного контроля качества воды	тыс. руб.	240,0	244,7	133,2	251,9	252,0	266,2	266,2	-	-	105,7%		
1.1.1.6.5.	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.	1 599,8	1 631,3	2 049,2	1 679,6	1 746,8	1 774,5	1 774,5	-	-	105,7%		
1.1.1.6.6.	Расходы на охрану труда	тыс. руб.	529,9	540,3	264,0	356,3	378,6	387,8	387,8	-	-	105,7%		
1.1.2.	Ремонтные расходы	тыс. руб.	7 681,6	7 833,0	10 914,1	8 064,7	7 977,9	8 320,6	8 320,6	-	-	105,7%		
1.1.2.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	1 133,4	1 176,1	802,5	1 210,9	1 259,3	1 279,4	1 279,4	-	-	105,7%		
1.1.2.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	2 994,7	3 053,7	7 523,8	3 144,1	3 269,9	3 321,8	3 321,8	-	-	105,7%		
1.1.2.3.	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	2 737,1	2 791,0	1 995,5	2 873,6	2 654,5	3 036,0	3 036,0	-	-	104,5%		
	Среднемесячная оплата труда ремонтного персонала	руб/мес	37 322,0	37 652,8	41 322,9	39 633,3	36 451,4	41 398,2	41 398,2	-	-	104,5%		
	Численность (среднесписочная) ремонтного персонала, принятая для расчета	ед.	6,0	6,0	4,0	6,0	6,0	6,0	6,0	-	-	100,0%		
1.1.2.4.	Страховые взносы от оплаты труда ремонтного персонала	тыс. руб.	796,4	812,2	592,3	836,1	794,2	833,4	833,4	-	-	105,7%		
1.1.3.	Административные расходы	тыс. руб.	9 042,3	9 220,4	8 455,0	9 493,2	10 031,1	10 029,9	10 029,9	-	-	105,7%		
1.1.3.1.	Фонд оплаты труда административного персонала	тыс. руб.	5 092,5	5 192,8	5 177,6	5 346,5	5 661,3	5 648,7	5 648,7	-	-	105,7%		
	Среднемесячная оплата труда административного персонала	руб/мес	53 445,0	54 442,3	56 595,6	58 403,6	61 903,3	59 282,1	59 282,1	-	-	101,5%		
	Численность (среднесписочная) административного персонала, отнесенная на регулируемый вид деятельности	ед.	7,8	7,8	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5	-	-	100,0%		
1.1.3.2.	Страховые взносы от оплаты труда административного персонала	тыс. руб.	1 478,4	1 507,5	1 505,9	1 552,1	1 671,4	1 639,9	1 639,9	-	-	105,7%		
1.1.3.3.	Административные расходы за исключением расходов на оплату труда и страховых взносов административно-управленческого персонала:	тыс. руб.	2 471,4	2 520,1	1 771,5	2 594,6	2 698,4	2 741,3	2 741,3	-	-	105,7%		
1.	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями:	тыс. руб.	334,6	341,2	241,9	331,3	365,4	371,1	371,1	-	-	105,6%		
	услуги связи и интернет	тыс. руб.	120,5	122,9	85,5	126,5	131,6	133,7	133,7	-	-	105,7%		
	юридические услуги	тыс. руб.								-	-	-		
	дизайнерские услуги	тыс. руб.								-	-	-		
	консультационные услуги	тыс. руб.	31,5	32,1	25,3	33,1	34,4	34,9	34,9	-	-	105,6%		

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерений	2019 год (утверждено план и № НПА)		2020 год (утверждено дата и № НПА)		2021 год (утверждено дата и № НПА)		Заявлено Предприятием на 2022 год	Представлено Предприятием в качестве обоснования	Учено органом регулирования на 2022 год	Обоснование причин и сроки на правовые нормы, на основании которых органом регулирования проведен расчет расходов и объема отпуска услуг, а также принято решение об исполнении из расчета тарифов экономических не обоснованных расходов, учтенных регулирующей организацией в предложении об установлении тарифов	Рост по отношению к 2021 году, %
			план	факт	план	факт	план	факт					
	учетный на вневедомственной охране объектов и территории	тыс. руб.	97,1	99,0	64,4	101,9	106,0	106,0			107,7	-	105,7%
	информационные услуги	тыс. руб.	85,5	87,2	66,7	89,8	93,4	93,4			94,8	-	105,6%
2	Арендная плата, лицензионные платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.									0,0	-	-
3	Служебные командировки	тыс. руб.	114,1	116,3	18,2	119,7	124,5	124,5			126,6	-	105,7%
4	Обучение персонала	тыс. руб.	7,9	8,1	5,7	8,3	8,6	8,6			8,8	-	105,6%
5	Расходы на хранение произведенных объектов, учитываемые при определении базы по налогу на прибыль	тыс. руб.									0,0	-	-
6	Прочие административные расходы: расходы на организацию непроцессуальных действий по обеспечению безопасности функционирования объектов централизованных систем водоснабжения и водоотведения, в том числе расходы на защиту от террористических действий	тыс. руб.	2 014,8	2 054,5	1 505,7	2 115,3	2 199,9	2 199,9			2 234,8	-	105,7%
1.2.	Расходы на электрическую энергию и мощность	тыс. руб.	19 074,0	19 348,3	17 962,6	18 456,9	19 456,4	19 456,4			19 414,1	-	105,2%
1.2.1.	Расходы на покупку электрической энергии	тыс. руб.	8 698,4	8 689,5	7 446,8	7 798,1	7 927,9	7 927,9			7 885,6	-	101,1%
	Объем покупной энергии:		6 552 000,0	6 486 000,0	6 645 000,0	5 819 700,0	6 509 000,0	6 509 000,0			6 509 000,0	-	111,8%
	НН	кВт-ч	408 000,0	332 000,0	225 000,0	319 700,0	332 000,0	332 000,0			332 000,0	-	103,8%
	СН1	кВт-ч	1 254 000,0	1 041 000,0	1 331 000,0	1 023 000,0	1 062 000,0	1 062 000,0			1 062 000,0	-	103,8%
	СН2	кВт-ч	4 990 000,0	5 113 000,0	5 089 000,0	4 477 000,0	5 115 000,0	5 115 000,0			5 115 000,0	-	114,3%
	ВН	кВт-ч									0,0	-	-
	Тариф на электрическую энергию:											-	-
	НН	руб./кВт-ч	1,5160	1,5630	1,3600	1,5630	1,4710	1,4710			1,4639	-	93,7%
	СН1	руб./кВт-ч	1,2570	1,3050	1,0980	1,3050	1,1870	1,1870			1,1819	-	90,6%
	СН2	руб./кВт-ч	1,3030	1,3320	1,1160	1,3320	1,2080	1,2080			1,2013	-	90,2%
	ВН	руб./кВт-ч										-	-
1.2.2.	Расходы на покупку мощности	тыс. руб.	10 375,6	10 658,8	10 515,8	10 658,8	11 528,5	11 528,5			11 528,5	-	108,2%
	Мощность	МВт	9 751,5	9 728,700	9 594,0	9 728,7	10 117,2	10 117,2			10 117,2	-	104,0%
	Ставка за мощность	руб./МВт в час	1 064,000	1 095,6	1 096,1	1 095,6	1 139,5	1 139,5			1 139,5	-	104,0%
1.2.3.	Удельный расход электрической энергии	кВт-ч/кВтб. м	5,9	5,9	6,0	5,3	5,9	5,9			5,9	-	111,4%
1.3.	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	10 790,2	12 027,7	3 958,6	10 079,8	6 587,3	6 587,3			9 995,7	-	99,2%
1.3.1.	Расходы на оплату товаров (услуг, работ) приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности	тыс. руб.	380,3	407,0	515,3	552,7	567,6	567,6			565,4	-	102,3%
1.3.1.1.	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	369,5	395,8	391,9	414,8	431,4	431,4			432,5	-	104,3%
	объем тепловой энергии	Ткал	93,8	93,8	93,7	93,8	93,8	93,8			93,8	-	100,0%
	тариф на тепловую энергию	руб./Ткал	3 938,9	4 222,2	4 180,5	4 422,5	4 599,4	4 599,4			4 610,5	-	104,3%





№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2019 год (утверждено дата и № НПА)		2020 год (утверждено дата и № НПА)		2021 год (утверждено дата и № НПА)		Заявлено Предприятием на 2022 год	Представлено Предприятием в качестве обоснования	Учено органом регулирования на 2022 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 2021 году, %
			план	факт	план	факт	план	факт					
3.3.	Расходы на выплаты, предусмотренные коллективным договором, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходы, относимые на прибыль после налогообложения)	тыс. руб.	204,0	302,8	185,4	311,9	206,8	Предоставлен расчет распределения прибыли по видам деятельности и расчет на социальные выплаты на 2022 год, предусмотренные п.10 Коллективного договора	план	206,8	Согласно п. 86 Методических указаний регулирующим органом расходы приняты по расчету предприятия.	66,3%	
4.	Расчетная предпринимательская прибыль паритирующей 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 коннекционного сопоставления 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 неостатке 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 осуществления с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	тыс. руб.											
9.	Необходимая валовая выручка (без учета НДС)	тыс. руб.	87 510,2	90 037,4	84 311,8	90 909,8	89 342,0			94 102,0		103,5%	
10.	Тариф (без учета НДС)	руб./куб. м	85,29	89,53	85,11	90,89	89,03			93,78	По вышележащим основаниям. Определен исходя из принятой необходимой валовой выручки и объема полезного отпуска услуг.	103,2%	
11.	Тип роста тарифа	%		105,0%	99,8%	101,5%	98,0%			103,2%			

Ответственный за подготовку экспертного заключения



Кужмина Т.В.