

Доклад

департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения дела об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для Открытого акционерного общества «Российские железные дороги» в лице Новосибирского территориального участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД», осуществляющего деятельность по холодному водоснабжению на территориях города Новосибирска и города Черепаново Черепановского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов

1. Общие сведения о регулируемой организации и осуществляемых ею видах деятельности

Открытое акционерное общество «Российские железные дороги» (ОГРН 1037739877295, ИНН 7708503727) в лице Новосибирского территориального участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД» (далее – организация) осуществляет регулируемую деятельность на территориях города Новосибирска и города Черепаново Черепановского района Новосибирской области.

Адрес местонахождения организации: Владимировская ул., д. 21, г. Новосибирск, 630003.

Схема водоснабжения города Новосибирска утверждена постановлением мэрии города Новосибирска от 06.05.2013 № 4303 (с учетом изменений, внесенных постановлениями мэрии города Новосибирска от 07.02.2014 № 989, от 23.09.2020 № 2894).

Программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры города Новосибирска на 2018-2030 годы утверждена решением совета депутатов города Новосибирска от 25.12.2017 № 536.

Схема водоснабжения города Черепаново Черепановского района Новосибирской области на 2013-2017 годы и на период до 2023 года утверждена постановлением администрации города Черепаново Черепановского района Новосибирской области от 04.04.2014 № 220.

Информация об утверждении программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры города Черепаново Черепановского района Новосибирской области организацией не представлена, на официальном сайте администрации указанного муниципального образования и в информационной системе ФГИС ТП (<https://fgistp.economy.gov.ru/>) не размещена.

Для осуществления регулируемой деятельности по холодному водоснабжению в 2024-2028 годах организация планирует использовать следующие объекты централизованной системы холодного водоснабжения:

- на территории г. Черепаново Черепановского района Новосибирской области – ст. Черепаново (5 скважин, 2 насосные станции 1 подъема, 2 водонапорные башни, сети водоснабжения общей протяженностью 7,96 км),

- на территории г. Новосибирск - ст. Юность (1 скважина, 1 насосная станция, сети водоснабжения 0,16 км).

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности в сфере холодного водоснабжения, принадлежат организации на праве собственности, что подтверждено свидетельствами о государственной регистрации права собственности (от 11.03.2004 года серия 54-АБ № 240723, от 11.03.2004 серия 54-АБ № 240692,

от 10.05.2007 серия 54-АБ 026849, от 10.05.2007 серия 54-АБ 026848, от 10.05.2007 серия 54-АБ 026850, от 11.03.2004 серия 54-АБ № 240721, от 11.03.2004 серия 54-АБ № 240701, от 25.03.2004 серия 54-АБ № 361576, от 30.03.2004 серия 54-АБ № 363065, от 10.03.2004 серия 54-АБ № 240673, от 17.02.2004 серия 54-АБ № 240573, от 11.03.2004 серия 54-АБ № 240706, от 11.03.2004 серия 54-АБ № 240698, от 11.03.2004 серия 54-АБ № 240703, от 13.04.2011 серия 54-АД 234199, от 15.04.2004 серия 54-АБ № 363429).

Организация оказывает услугу по водоснабжению населению и прочим потребителям.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Учетная политика организации утверждена приказом руководителя организации № 106 от 26.12.2016.

Согласно рабочему плану счетов организации учет прямых затрат, относимых на регулируемый вид деятельности «холодное водоснабжение» ведется на субсчете 22.100 счета 20 «Основное производство» и 90 «Продажи».

Согласно порядку ведения раздельного учета доходов и расходов, утвержденному на предприятии, распределение общепроизводственных и общехозяйственных расходов на объекты распределения производится поэлементно и постатейно, согласно правилу распределения каждой статьи общепроизводственных и общехозяйственных расходов (согласно Таблице 2.1 порядка ведения раздельного учета доходов и расходов, утвержденному на предприятии).

Инвестиционная программа организации в сфере водоснабжения на регулируемый период 2024-2028 годов не утверждалась.

В связи с представлением неполного пакета документов в соответствии с пунктом 17 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406, дело об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов открыто по инициативе органа регулирования тарифов.

В соответствии со статьей 32 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», пунктом 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (далее – Правила регулирования № 406), пунктами 31, 37, 53, 55 и 75 Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (далее – Основы ценообразования № 406), департаментом принято решение о выборе в качестве метода регулирования метода индексации.

Рассмотрение дела об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2024-2028 годы производится департаментом в соответствии с:

- Федеральным законом от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;
- Основами ценообразования № 406 и Правилами регулирования № 406;
- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее - Методические указания № 1746-э);
- Регламентом установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э;
- Правилами разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 № 641;
- Постановлением Правительства Российской Федерации от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и внесении изменений в отдельные акты Правительства Российской Федерации»;

- Основными параметрами прогноза социально-экономического развития России на 2024 год и плановый период 2025 - 2028 годов, рассмотренными и одобренными на заседании Правительства 22.09.2023 (далее – Прогноз СЭР).

Индексы по Прогнозу СЭР (%)	ИПЦ (%)	Электроэнергия, ИЦП (%)
на 2022 год (отчет)	113,80	105,10
на 2023 год (оценка)	105,80	112,00
на 2024 год (прогноз)	107,20	105,60
на 2025 год (прогноз)	104,20	104,90
на 2026 год (прогноз)	104,00	103,00
на 2027 год (прогноз)	104,00	103,00
на 2028 год (прогноз)	104,00	103,00

2. Фактические результаты осуществления организацией регулируемой деятельности по водоснабжению в предшествующий период регулирования (2022 год)

Фактические расходы и показатели деятельности организации за 2022 год в сравнении с плановыми расходами и показателями, принятыми департаментом при утверждении тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) приведены в Таблице 2 Приложения к настоящему докладу «Смета расходов по водоснабжению», составленной по форме, предусмотренной Приложением 2 к Методическим указаниям № 1746-э (далее – Смета).

Фактические объемы и расходы за 2022 год, а также планируемые объемы и расходы на 2024 год организация приводит только по двум производственным участкам водоснабжения, в составе которых осталась деятельность по реализации питьевой воды потребителям (ст. Черепаново Черепановского района Новосибирской области и ст. Юность г. Новосибирска). Ранее организацией приводились, а департаментом учитывались показатели деятельности по большему количеству участков и подразделений, в которых осуществлялась деятельность по реализации питьевой воды потребителям, а также потребление на собственные нужды организации. Показатели последнего отчетного периода (2022 года) не сопоставимы с фактическими показателями деятельности 2021 года и ранее. Показатели последнего расчетного периода регулирования (2024 года) не сопоставимы с плановыми показателями деятельности 2023 года и ранее.

3. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов

3.1. Долгосрочные параметры регулирования

Производственная программа по водоснабжению на 2024-2028 годы утверждена приказом департамента от 05.12.2023 № 481-В (далее - Производственная программа).

Приказом департамента от 05.12.2023 № 482-В/НПА установлены долгосрочные параметры регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации на 2024-2028 годы для организации, осуществляющей деятельность по холодному водоснабжению (питьевая вода) на территориях города Новосибирска и города Черепаново Черепановского района Новосибирской области.

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2024-2028 годы приведены в таблице:

Долгосрочные параметры	Значение
Базовый уровень операционных расходов	3 926,59 тыс. руб.
Индекс эффективности операционных расходов	1,00%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности:	
уровень потерь воды	10,89 %
удельный расход электрической энергии	0,74 кВт*ч/м ³

3.1.1. Базовый уровень операционных расходов

Планируемые на 2024 год операционные расходы приведены организацией в Смете и в таблице «Базовый уровень операционных расходов по водоснабжению», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.1 к Методическим указаниям № 1746-э.

В составе операционных расходов на 2024 год организацией отражены производственные, ремонтные и административные расходы.

Согласно Смете и указанной таблице операционные расходы на 2024 год (базовый уровень операционных расходов), рассчитаны организацией в размере 8 295,15 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 45 Методических указаний № 1746-э операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (далее - базовый уровень операционных расходов) рассчитываются с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с пунктами 17-26 Методических указаний № 1746-э (за исключением расходов на электрическую энергию (мощность, тепловую энергию и другие виды энергетических ресурсов)).

Операционные расходы на 2024 год (базовый уровень операционных расходов), рассчитанные департаментом по экономически обоснованным расходам по статьям затрат, составили 3 926,59 тыс. руб.

Производственные расходы

Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение

Согласно Смете расходы на 2024 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 2 222,41 тыс. руб. ($=2\,002,50 \cdot 1,06 \cdot 1,047$). Размер планируемых организацией расходов определен исходя из фактических расходов 2022 года с учетом индексов – дефляторов 106,00% и 104,70%, не соответствующих параметрам Прогноза СЭР.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: организацией не представлены договоры и первичные бухгалтерские документы (счета-фактуры, акты выполненных работ, акты списания материалов и т.д.), подтверждающие фактические расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение, в связи с чем не представляется возможным оценить экономическую обоснованность данных расходов.

Заявленные организацией расходы по данной статье затрат исключены из размера базовых операционных расходов на 2024 год как экономически необоснованные.

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **0,00** тыс. руб.

Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем

Согласно Смете организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 763,57 тыс. руб. ($=688,01 \cdot 1,06 \cdot 1,047$). Размер планируемых организацией расходов определен исходя из фактических расходов 2022 года с учетом индексов – дефляторов 106,00% и 104,70%, не соответствующих параметрам Прогноза СЭР.

По данной статье затрат организацией учтены расходы на услуги по водоотведению (на вид деятельности «водоснабжение» отнесены частично), на оказание автотранспортных услуг (на вид деятельности «водоснабжение» отнесены частично), по техническому обслуживанию оборудования блочно-модульных станций водоподготовки (на вид деятельности «водоснабжение» отнесены в размере 100%). Расчет по затратам, подлежащим распределению по каждому виду регулируемой и нерегулируемой деятельности, организацией не представлен.

Услуги по техническому обслуживанию оборудования блочно-модульных станций водоподготовки на участке водоснабжения ст. Черепаново, имеют непосредственное (прямое) отношение к регулируемому виду деятельности «водоснабжение», относятся в размере 100%.

Расходы по данной статье затрат учтены департаментом исходя из стоимости услуг (340,40 тыс. руб.) по договору технического обслуживания оборудования блочно-модульных станций водоподготовки с ООО «СибВодЭкоКомплекс» № 4728889 от 11.02.2022, заключенному по результатам проведения закупки в автоматизированной информационной

системе электронной торговли, обеспечивающей проведение закупок малого объема для нужд ОАО «РЖД».

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **340,40** тыс. руб.

Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы

Расходы на оплату труда производственного персонала

Согласно Смете расходы на 2024 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 2 002,67 тыс. руб. ($=4*41\,722,29*12/1000$).

В обоснование величины планируемой заработной платы производственного персонала организацией представлено штатное расписание организации, действующее с 01.08.2022, таблица «Расходы на оплату труда», выгрузка из программы 1 С за 2022 год – начисленная заработная плата по должности «машинист насосных установок».

Размер предлагаемых организацией расходов определен исходя из:

- численности производственного персонала 4,0 чел.;
- среднемесячной заработной платы производственного персонала 41 722,29 руб.

По результатам проведенного анализа установлено, что размер предлагаемых организацией расходов по данной статье затрат в пределах экономически обоснованной величины, а именно:

- численность производственного персонала (4,00 чел.) не превышает нормативную численность производственного персонала (вместе с ремонтным и цеховым персоналом) - 14,00 чел., рассчитанную департаментом в соответствии с Приказом Минстроя России от 23.03.2020 № 154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства»;

- среднемесячная заработная плата производственного персонала в размере 41 722,29 руб., не превышает среднюю начисленную заработную плату работников за 2022 год по отрасли «водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» по Новосибирской области по данным территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Новосибирской области, с учетом параметров Прогноза СЭР, в размере 44 405,15 руб. ($=39\,151,90*1,058*1,072$).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере, предложенном организацией – **2 002,67** тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы

Согласно Смете расходы на 2024 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 608,81 тыс. руб. ($=2\,002,67*30,40\%$).

Департаментом указанные расходы признаны экономически обоснованными, размер предлагаемых организацией расходов в пределах экономически обоснованных величин, определенных исходя из планируемого фонда оплаты труда и суммарного норматива отчислений в размере 30,40%, в том числе 22,0% - взносы на обязательное пенсионное страхование, 2,9% - взносы на обязательное социальное страхование, 5,1% - взносы на обязательное медицинское страхование (ст. 425 гл.34 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 23.11.2020) и 0,40% - взносы в территориальные фонды обязательного медицинского страхования (3-й класс профессионального риска).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере, предложенном организацией – **608,81** тыс. руб.

Общехозяйственные расходы

Согласно Смете расходы на 2024 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 102,66 тыс. руб. ($=92,50*1,06*1,047$). Размер планируемых

организацией расходов определен исходя из фактических расходов 2022 года с учетом индексов – дефляторов 106,00% и 104,70%, не соответствующих параметрам Прогноза СЭР.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: организацией не представлен расчет распределения общехозяйственных и общепроизводственных расходов по каждому виду регулируемой и нерегулируемой деятельности.

Заявленные организацией расходы по данной статье затрат исключены из размера базовых операционных расходов на 2024 год как экономически необоснованные.

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **0,00** тыс. руб.

Прочие производственные расходы

Контроль качества воды

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 871,31 тыс. руб. ($=785,09 \cdot 1,06 \cdot 1,047$). Размер планируемых организацией расходов определен исходя из фактических расходов 2022 года с учетом индексов – дефляторов 106,00% и 104,70%, не соответствующих параметрам Прогноза СЭР.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: не представлено обоснование необходимости планового количества лабораторных исследований питьевой воды на объектах водоснабжения в 2024 году (программа производственного контроля качества питьевой воды на 2024 год не представлена).

Расходы по данной статье затрат учтены департаментом для расчёта тарифов на 2024 год в соответствии с пунктом 16 Методических указаний № 1746-э в размере экономически обоснованной величины аналогичных расходов, производимых другими регулируруемыми организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения в сопоставимых условиях.

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **260,59** тыс. руб.

Ремонтные расходы

Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы

Согласно Смете расходы на 2024 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 26,21 тыс. руб. ($=20,10+6,11$), ($0,04 \cdot 41\,861,40 \cdot 12/1000=20,10$), ($20,10 \cdot 30,40\%=6,11$).

В обоснование величины планируемой заработной платы ремонтного персонала организацией представлено штатное расписание организации, действующее с 01.08.2022, таблица «Расходы на оплату труда», выгрузка из программы 1 С за 2022 год – начисленная заработная плата по должности «слесарь аварийно-восстановительных работ».

Размер предлагаемых организацией расходов определен исходя из:

- численности ремонтного персонала 0,04 чел. (распределенной на водоснабжение);
- среднемесячной заработной платы ремонтного персонала 41 861,40 руб.;
- норматив отчислений на социальные нужды ремонтного персонала – 30,40 %.

По результатам проведенного анализа установлено, что размер предлагаемых организацией расходов по данной статье затрат в пределах экономически обоснованной величины, а именно:

- численность ремонтного персонала 0,04 чел. (с учётом принятой численности основных производственных рабочих 4,0 чел.) не превышает нормативную численность производственного персонала (вместе с ремонтным и цеховым персоналом) - 14,00 чел., рассчитанную департаментом в соответствии с Приказом Минстроя России от 23.03.2020 № 154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства»;

- среднемесячная заработная плата ремонтного персонала в размере 41 861,40 руб., не превышает среднюю начисленную заработную плату работников за 2022 год по отрасли

«водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» по Новосибирской области по данным территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Новосибирской области, с учетом параметров Прогноза СЭР в размере 44 405,15 руб. ($=39\,151,90*1,058*1,072$);

- размер расходов на отчисления на социальные нужды в пределах экономически обоснованных величин, определенных исходя из планируемого фонда оплаты труда и суммарного норматива отчислений в размере 30,40%, в том числе 22,0% - взносы на обязательное пенсионное страхование, 2,9% - взносы на обязательное социальное страхование, 5,1% - взносы на обязательное медицинское страхование (ст. 425 гл.34 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 23.11.2020) и 0,40% - взносы в территориальные фонды обязательного медицинского страхования (3-й класс профессионального риска).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере, предложенном организацией – **26,21** тыс. руб.

Административные расходы

Согласно порядку ведения раздельного учета доходов и расходов, утвержденному на предприятии, распределение общепроизводственных и общехозяйственных расходов на объекты распределения производится поэлементно и постатейно, согласно правилу распределения каждой статьи общепроизводственных и общехозяйственных расходов (согласно Таблице 2.1 порядка ведения раздельного учета доходов и расходов, утвержденному на предприятии).

Расчет распределения общехозяйственных расходов (фактически сложившихся за 2022 год и планируемых на 2024 год) по каждому виду регулируемой и нерегулируемой деятельности организацией не представлен.

Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы

Согласно Смете расходы на 2024 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 1 567,11 тыс. руб.

В обоснование величины планируемой заработной платы административного персонала организацией представлено штатное расписание организации, действующее с 01.08.2022, таблица «Расходы на оплату труда».

Размер предлагаемых организацией расходов определен исходя из:

- численности административного персонала 0,99 чел. (распределенной на водоснабжение);

- среднемесячной заработной платы административного персонала 101 159,09 руб., рассчитанной исходя из сложившейся фактической среднемесячной заработной платы с учетом индексов – дефляторов 106,00% и 104,70% ($91\,148,99*1,06*1,047=101\,159,09$);

- норматив отчислений на социальные нужды административного персонала – 30,40 %.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: не представлено обоснование сложившейся фактической среднемесячной заработной платы административного персонала, при расчете расходов на 2024 год организация использовала индексы дефляторы, не соответствующие параметрам Прогноза СЭР.

Экономически обоснованные расходы по данной статье затрат рассчитаны департаментом в размере 687,90 тыс. руб. ($=527,53+160,37$), ($0,99*44\,405,15*12/1000=527,53$) ($527,53*30,40\%=160,37$) исходя из:

- фактической численности административного персонала 0,99 чел. (в заявленном организацией размере), не превышающей нормативную численность (1,2 чел.), рассчитанную в соответствии с Приказом Минстроя России от 23.03.2020 № 154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства»;

- среднемесячной заработной платы административного персонала, в размере 44 405,15 руб. ($=39\,151,90*1,058*1,072$), определённой как средняя за 2022 год по отрасли

«водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» по Новосибирской области (39 151,90 руб.) по данным территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Новосибирской области с учетом параметров Прогноза СЭР;

- отчислений на социальные нужды административного персонала, определенных исходя из планируемого фонда оплаты труда и суммарного норматива отчислений в размере 30,40%, в том числе 22,0% - взносы на обязательное пенсионное страхование, 2,9% - взносы на обязательное социальное страхование, 5,1% - взносы на обязательное медицинское страхование (ст. 425 гл.34 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 23.11.2020) и 0,40% - взносы в территориальные фонды обязательного медицинского страхования (3-й класс профессионального риска).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **687,90** тыс. руб.

Служебные командировки

Согласно Смете расходы на 2024 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 101,00 тыс. руб.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: расчет планируемой величины расходов организацией не представлен.

Заявленные организацией расходы по данной статье затрат исключены из размера базовых операционных расходов на 2024 год как экономически необоснованные.

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **0,00** тыс. руб.

Обучение персонала

Согласно Смете расходы на 2024 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 29,39 тыс. руб. ($=26,48*1,06*1,047$). Размер планируемых организацией расходов определен исходя из фактических расходов 2022 года с учетом индексов – дефляторов 106,00% и 104,70%, не соответствующих параметрам Прогноза СЭР.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: организацией не представлены договоры и первичные бухгалтерские документы (счета-фактуры, акты выполненных работ и т.д.), подтверждающие фактические расходы на обучение персонала, в связи с чем не представляется возможным оценить экономическую обоснованность данных расходов. Расчет распределения указанных расходов по каждому виду регулируемой и нерегулируемой деятельности организацией так же не представлен.

Заявленные организацией расходы по данной статье затрат исключены из размера базовых операционных расходов на 2024 год как экономически необоснованные.

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **0,00** тыс. руб.

3.1.2. Индекс эффективности операционных расходов

В предложении об установлении тарифов на долгосрочный период регулирования на 2024-2028 годы на питьевую воду (питьевое водоснабжение) организацией не представлен расчет индекса эффективности операционных расходов (далее - ИЭОР).

Департаментом расчет ИЭОР выполнен в соответствии с пунктом 47 Методических указаний № 1746-э. По расчету департамента ИЭОР организации составляет 1%.

3.1.3. Операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования

Операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования (2024-2028) рассчитываются по формуле 8 Методических указаний № 1746-э, с учетом:

- базового уровня операционных расходов на 2024 год в размере 3 926,59 тыс. руб.;
- индекса эффективности операционных расходов в размере 1,0%;

- параметров Прогноза СЭР.

Результаты расчета департамента операционных расходов на 2024 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2024-2028) приведены в Таблице 3 Приложения к настоящему заключению.

3.1.4. Показатели энергосбережения и энергетической эффективности

Уровень потерь воды

Плановые показатели потерь воды на 2024 год приведены организацией в Таблице «Баланс водоснабжения», составленной по форме, предусмотренной Приложением 1 к Методическим указаниям № 1746-э, согласно которому объем потерь воды на 2024 год запланирован организацией в размере 1,86 тыс. м³, при этом уровень потерь воды составил 3,29%.

В соответствии с пунктом 27 Основ ценообразования № 406 при расчёте тарифа департаментом учтены потери питьевой воды размере 47,20 тыс. м³, при этом уровень потерь воды составил (10,89%), определённый в соответствии с Методическими указаниями по расчету потерь горячей, питьевой, технической воды в централизованных системах водоснабжения при ее производстве и транспортировке № 640/пр от 17.10.2014. Уровень потерь воды определен в соответствии с показателями надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения.

Планируемый уровень потерь воды на 2024 год и последующие периоды долгосрочного регулирования (2022-2028) приведены департаментом в Таблице 1 Приложения к настоящему докладу.

Удельный расход электрической энергии (кВт*ч / м³)

Планируемые расходы на энергетические ресурсы приведены организацией на 2024 год в Смете и Таблице «Расходы на приобретение электрической энергии», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.2 к Методическим указаниям № 1746-э.

По данным Сметы и указанной Таблицы организацией запланирован удельный расход электроэнергии на подъем воды на 2024 год в размере 2,88 кВт*ч / м³.

Согласно пункту 72 Основ ценообразования № 406 удельный расход электрической энергии должен определяться в соответствии с показателями надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения. Программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности на период 2024-2028 годов, соответствующая требованиям приказа департамента от 30.03.2021 № 41-В, организацией не представлена.

В обоснование данного показателя организацией не представлен расчет удельного расхода электроэнергии на подъем воды на 2024 год и последующие годы регулирования.

Департаментом предлагается принять в качестве долгосрочного параметра регулирования на 2024-2028 годы удельный расход электроэнергии на подъем воды на каждый год долгосрочного периода регулирования в размере **0,74** кВт*ч / м³, определенный как отношение экономически обоснованного объема потребления электрической энергии, принятого департаментом к расчету на 2024 год, к объему поднятой питьевой воды, рассчитанному департаментом на 2024 год.

Экономически (технологически, технически) обоснованный объем приобретения электрической энергии в размере 319,01 кВт*ч рассчитан в соответствии с Методическими рекомендациями по определению потребности в электрической энергии на технологические нужды в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, ЗАО Центр муниципальной экономики и права, 2007 исходя из данных об оборудовании, установленном на скважинах.

Планируемый удельный расход электроэнергии на подъем воды на 2024 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2024-2028) приведены департаментом в Таблице 4 Приложения к настоящему заключению.

3.2. Расходы на приобретение электрической энергии

Планируемые на 2024 год расходы на приобретение электрической энергии приведены организацией в Смете и в Таблице «Расходы на приобретение электрической энергии», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.2 к Методическим указаниям № 1746-э в размере 854,95 тыс. руб. ($=163,01 * 5,24$) исходя из:

- объема электропотребления в размере 163,01 тыс. кВт*ч;
- прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 5,24 руб. / кВт*ч.

Расчет объема электропотребления организацией не представлен.

Расходы на электроэнергию на 2022 год рассчитаны департаментом в размере **1 482,79** тыс. руб. как произведение двух составляющих ($=319,01 * 4,65$):

- экономически (технологически, технически) обоснованного объема приобретения электрической энергии в размере 319,01 кВт*ч;

- прогнозного тарифа на электрическую энергию в размере 4,65 руб./кВт*ч, рассчитанного исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен, сложившихся на розничном рынке электрической энергии за 12 месяцев 2022 года, согласно официальной информации АО «Новосибирскэнергосбыт» по 1 ЦК по группе потребителей ВН с учётом параметров Прогноза СЭР (112,0%, 105,6%), ($=3,93 * 1,12 * 1,056$).

Расходы на электрическую энергию на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования (2024-2028), рассчитаны департаментом с учетом удельного расхода электрической энергии (долгосрочный параметр регулирования) в размере 0,74 кВт*ч / м³, планируемого объема водоподготовки (поднятой воды), принятого департаментом к расчету на каждый год долгосрочного периода регулирования, и прогнозного тарифа на электроэнергию, рассчитанного с учетом параметров Прогноза СЭР.

Результаты расчета департаментом расходов на электроэнергию на 2024 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2024-2028) приведены в Таблице 4 Приложения к настоящему заключению.

3.3. Неподконтрольные расходы

Планируемые неподконтрольные расходы на 2024 год приведены организацией в Смете и в Таблице «Неподконтрольные расходы», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.3 к Методическим указаниям № 1746-э.

В составе неподконтрольных расходов организацией учтены расходы налоги и сборы.

Налог на имущество организации

Согласно Смете расходы на 2024 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 574,91 тыс. руб. Размер планируемых организацией расходов на уплату налога на имущество определены исходя из величины фактических расходов 2022 года.

Департаментом величина расходов на уплату налога на имущество на 2024 год рассчитана исходя из среднегодовой стоимости основных средств, принятой департаментом к расчету, и ставки налога на прибыль.

Департаментом предлагается учесть при расчете тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2024 год расходы на уплату налога на имущество в размере **439,38** тыс. руб.

Водный налог и плата за пользование водным объектом

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 26,32 тыс. руб. Размер планируемых организацией расходов на уплату водного налога определен исходя из величины расходов 2022 года, заявленных организацией как фактические.

Расчет размера водного налога выполнен департаментом исходя из объемов подъема воды, принятых департаментом к расчету на 2024 год, и налоговых ставок в соответствии с положениями статьи 333.12 НК РФ и составил 579,03 тыс. руб.

Департаментом предлагается учесть при расчете тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2024 год расходы на уплату водного налога в размере **579,03** тыс. руб.

Результаты расчета департаментом неподконтрольных расходов на 2024 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2024-2028) приведены в Таблице 5 Приложения к настоящему заключению.

3.4. Амортизация

Согласно Смете в предложении об установлении на 2024 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) организацией запланированы расходы по указанной статье затрат в размере фактической величины начисленной амортизации в 2022 году (6 746,81 тыс. руб.).

В обоснование расходов организация представила инвентарные карточки учета объектов основных средств и корреспонденцию основных и контрольных счетов по амортизации за 2022 год.

Расходы на амортизацию определены департаментом по объектам основных средств централизованных систем водоснабжения, находящимся на балансе организации, срок полезного использования которых не истек, в соответствии с п. 43 Основ ценообразования по первоначальной стоимости основных средств без учета стоимости переоценки (в связи с отсутствием утвержденной инвестиционной программы организации). При расчете учитывались максимальные сроки полезного использования, установленные Классификатором основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденным постановлением Правительства российской Федерации от 01.01.2020 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (по объекту «БМУ водоподготовки с осветлением и обезжелезиванием воды» инв. № 830000000883/0000 департаментом учтена 9 амортизационная группа вместо 5, присвоенной организацией). В соответствии со статьей 256 Налогового кодекса РФ исключена амортизация на объекты первоначальной стоимостью менее 100 000 руб.

Департаментом предлагается учесть на 2024 год расходы по данной статье затрат в размере **1 347,19** тыс. руб.

Расходы по статье затрат «амортизация» учтены департаментом в составе необходимой валовой выручки для расчета тарифа на каждый год долгосрочного периода регулирования (2024-2028) в соответствии с пунктом 28 Методических указаний № 1746-э.

3.5. Нормативная прибыль

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2024 год по данной статье затрат в размере 164,74 тыс. руб.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: организацией не представлены расшифровка планируемых из прибыли расходов на 2024 год, расшифровка фактических расходов на социальные выплаты в 2022 году, а так же документы, подтверждающие указанные расходы.

Расходы по статье затрат «нормативная прибыль», заявленные организацией в размере 164,74 тыс. руб., исключены из расчета тарифов на 2024 год как экономически не обоснованные.

3.6. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

В предложении об установлении тарифов на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годы на питьевую воду (питьевое водоснабжение) по данной статье расходов организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчете тарифов затраты по указанной статье не учтены.

3.7. Корректировка необходимой валовой выручки 2022 года с целью уточнения фактических параметров

Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, определяемый по формуле 33 Методических указаний № 1746-э не производится, плановые и фактические показатели 2022 года не сопоставимы между собой.

3.8. Величина изменения необходимой валовой выручки на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годы в целях сглаживания тарифов

В соответствии с пунктом 85 Методических указаний № 1746-э департаментом использована величина изменения необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов:

- на 2024 год (+) 0,40 тыс. руб.;
- на 2028 год (-) 0,40 тыс. руб.

3.8. Необходимая валовая выручка

Расчет необходимой валовой выручки на 2024 год представлен организацией в таблице «Расчет тарифа на водоснабжение методом индексации», составленной по форме, предусмотренной Приложением 7 к Методическим указаниям № 1746-э в размере 28,66 тыс. руб.

Необходимая валовая выручка для расчета тарифа на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годы рассчитана департаментом по формуле 30 пункта 85 Методических указаний № 1746-э.

Результаты расчета департаментом необходимой валовой выручки на 2024 и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2024-2028) приведены в Таблице 6 Приложения к настоящему заключению.

3.9. Объем отпуска питьевой воды

Плановые показатели объема водоснабжения (объем реализации питьевой воды, объем на собственные нужды организации) на 2024 год приведены организацией в Таблице «Баланс водоснабжения», составленной по форме, предусмотренной Приложением 1 к Методическим указаниям № 1746-э. Объем реализации питьевой воды на 2024 год запланирован организацией в размере 1,40 тыс. м³, объем отпуска питьевой на собственные нужды (основную деятельность) запланирован организацией в размере 53,69 тыс.м³.

Рассчитанный департаментом в соответствии с формулой 1.1 Методических указаний № 1746-э темп изменения (снижения) объема отпуска питьевой воды составил (-) 28,10% в год, что превышает темп изменения (снижения) потребления воды 5% в год и не может быть применен для определения объема отпуска питьевой воды при расчете тарифа.

Департаментом произведен расчет объема подъема питьевой воды в соответствии с заявленной организацией установленной мощностью оборудования на скважинах, величина объема подъема питьевой воды составила 433,47 тыс. м³, величина объема отпуска питьевой на собственные нужды (основную деятельность) составила 384,86 тыс. м³.

Объем реализации питьевой воды для расчета тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2024 год и на каждый год в течение долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годов предлагается принять в размере 1,40 тыс. м³, что соответствует фактической величине 2022 года, в соответствии с Производственной программой, утвержденной приказом департамента от 05.12.2023 № 481-В.

Планируемый объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды) на 2024 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2024-2028) приведены в Таблице 1 Приложения к настоящему заключению.

4. Предложения департамента по установлению тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годы

Расчет тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на каждый год долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годов выполнен департаментом по формуле 42 пункта 96 Методических указаний № 1746-э.

Результаты расчета тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов приведены в Таблице 6 Приложения к настоящему заключению.

Предлагается установить для Открытого акционерного общества «Российские железные дороги» в лице филиала Новосибирского территориального участка Западно-Сибирской

Дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению, осуществляющего деятельность по холодному водоснабжению на территориях города Новосибирска и города Черепаново Черепановского района Новосибирской области, следующие тарифы на питьевую воду (питьевое водоснабжение):

с 01.01.2024 по 30.06.2024	в размере	19,49	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	23,39	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2024 по 31.12.2024	в размере	21,34	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	25,61	руб./м ³ (с НДС);
с 01.01.2025 по 30.06.2025	в размере	20,67	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	24,80	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2025 по 31.12.2025	в размере	20,67	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	24,80	руб./м ³ (с НДС);
с 01.01.2026 по 30.06.2026	в размере	20,67	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	24,80	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2026 по 31.12.2026	в размере	20,83	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	25,00	руб./м ³ (с НДС);
с 01.01.2027 по 30.06.2027	в размере	20,83	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	25,00	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2027 по 31.12.2027	в размере	21,04	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	25,25	руб./м ³ (с НДС);
с 01.01.2028 по 30.06.2028	в размере	21,04	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	25,25	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2028 по 31.12.2028	в размере	21,13	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	25,36	руб./м ³ (с НДС).

Консультант отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



Ю.М. Кленова

Начальник отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



Е.О. Легостаева

БАДЫШ ВОДОСНАБЖЕНИЯ
ОАО «Российские железные дороги» в лице Новосибирского территориального участка Западно-Сибирской Дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению
г. Новосибирск, г. Черепаново Черепановского района

№ п/п	Наименование	2019		2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026		2027		2028	
		план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт
1	Вводнооттока	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.1	Объем воды из источников водоснабжения	тыс. куб. м	116,70	123,97	124,10	124,10	104,24	81,68	91,85	56,67	74,92	56,67	433,47	56,67	433,46	56,67	433,46	56,67	433,47	56,67	433,47
1.1.1	Объем воды из поверхностных источников	тыс. куб. м																			
1.1.2	Объем воды из подземных источников	тыс. куб. м	116,70	123,97	124,10	104,24	81,68	91,85	56,68	56,67	74,92	56,67	433,47	56,67	433,46	56,67	433,46	56,67	433,47	56,67	433,47
1.1.3	доочистки сточной воды для нужд технического водоснабжения	тыс. куб. м		10,05																	
1.2	Объем воды, прошедшей водоочистку	тыс. куб. м																			
1.3	Объем технической воды, поданной в сеть	тыс. куб. м	116,70	123,97	124,10	104,24	81,68	91,85	56,67	74,92	74,92	56,67	433,47	56,67	433,46	56,67	433,46	56,67	433,47	56,67	433,47
2	Приготовление горячей воды																				
3	Транспортировка питьевой воды																				
3.1	Объем воды, поступившей в сеть	тыс. куб. м	1 398,99	860,08	1 126,37	720,89	786,83	840,71	91,85	56,67	625,21	56,67	433,47	56,67	433,46	56,67	433,46	56,67	433,47	56,67	433,47
3.1.1	Объем воды, поступившей из сетей	тыс. куб. м	116,70	123,97	124,10	104,24	81,68	91,85	56,67	74,92	74,92	56,67	433,47	56,67	433,46	56,67	433,46	56,67	433,47	56,67	433,47
3.1.2	из собственных источников	тыс. куб. м	1 282,29	736,11	1 002,27	616,65	705,15	748,86	0,00		550,30										
3.1.3	получено от других территорий, дифференцированных по тарифу	тыс. куб. м																			
3.2	Потери воды	тыс. куб. м	7,37	3,69	5,96	3,82	1,58	4,40	1,58	1,58	3,29	1,86	47,20	1,86	47,20	1,86	47,20	1,86	47,20	1,86	47,20
3.3	Уровень воды	%	0,53%	0,43%	0,53%	0,53%	0,20%	0,53%	0,53%	2,78%	0,53%	3,29%	10,89%	3,29%	10,89%	3,29%	10,89%	3,29%	10,89%	3,29%	10,89%
3.4	Потребление на собственные нужды	тыс. куб. м																			
3.5	Объем воды, отпущенной из сети	тыс. куб. м	1 391,62	856,39	1 126,22	720,89	786,83	836,31	55,09	55,09	621,93	54,81	386,27	54,81	386,27	54,81	386,27	54,81	386,27	54,81	386,27
4	Передано на другие территории, дифференцированные по тарифу	тыс. куб. м																			
5	Транспортировка технической воды																				
6	Отпуск питьевой воды																				
6.1	Объем воды, отпущенной абонентам	тыс. куб. м	1 391,62	856,39	1 126,22	720,89	786,83	836,31	55,09	55,09	621,93	55,09	386,27	54,81	386,27	54,81	386,27	54,81	386,27	54,81	386,27
6.1.1	по приборам учета	тыс. куб. м							54,411	54,411		54,17	385,58	54,17	386,27	54,17	386,27	54,17	386,27	54,17	386,27
6.1.2	по нормативам	тыс. куб. м							0,682	0,682		0,68	0,68	0,68	0,68	0,68	0,68	0,68	0,68	0,68	0,68
6.3	для приготовления горячей воды	тыс. куб. м																			
6.4	по абонентам	тыс. куб. м																			
7	Объем реализации всего	тыс. куб. м	14,98	13,48	16,20	2,25	0,89	5,18	1,40	0,80	1,404	1,404	1,404	1,404	1,404	1,404	1,404	1,404	1,404	1,404	
8	Объем технической воды	тыс. куб. м																			
9	Объем воды, отпущенной новым абонентам	тыс. куб. м																			
9.1	Увеличение отпусков питьевой воды в связи с подключением абонентов	тыс. куб. м	14,22	13,03	15,59	0,35	0,21	5,04	0,84	0,84	0,19	0,484	0,484	0,48	0,48	0,48	0,48	0,48	0,48	0,48	
9.2	Снижение отпусков питьевой воды в связи с прекращением водоснабжения	тыс. куб. м	0,76	0,45	0,61	1,90	0,68	0,14	0,920	0,920	0,62	0,920	0,920	0,92	0,92	0,92	0,92	0,92	0,92	0,92	
10	Изменение объема отпусков питьевой воды в связи с изменением нормативов потребления и установкой приборов учета	тыс. куб. м																			
11	Темп выполнения работ	%	92,41%	91,76%	108,12%	42,60%	13,92%	15,51%	229,75%	157,58%	15,52%	174,60%	174,60%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Смета расходов на питьевую воду (питьевое водоснабжение)
ОАО «Российские железные дороги» в лице Новосибирского территориального участка Западно-Сибирской Дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению
г. Новосибирск, г. Черепаново Черепановского района

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2022			отклон	2023			2024		2025			2026		2027		2028	
			план	факт			план	расчет департамента	проект организации	расчет департамента	проект организации	расчет департамента	проект организации	расчет департамента	проект организации	расчет департамента	проект организации	расчет департамента	проект организации	
1	2	3	4	5	5.1	5.2	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16			
1	Производственные расходы	тыс. руб.	20 497,44	6 691,52	-13 805,92	-67,35%	18 895,37	7 426,38	4 695,26	7 775,42	4 869,35	8 140,87	5 014,11	8 523,48	5 163,19	8 924,09	5 316,68			
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	5,67	2 002,50	1 996,83		6,40	2 222,41	0,00	2 326,87	0,00	2 436,23	0,00	2 550,73	0,00	2 670,62	0,00			
1.1.1	Ремонтные материалы	тыс. руб.																		
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	5,67		-5,67	-100,00%	6,40													
1.1.3	Материалы и материалы основные средства	тыс. руб.																		
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	тыс. руб.	13 739,64	770,35	-12 969,29	-94,39%	11 257,36	854,95	1 482,79	895,13	1 555,43	937,20	1 602,10	981,25	1 650,18	1 027,37	1 699,69			
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.	708,83	770,35	61,52	8,68%	555,34	854,95	1 482,79	895,13	1 555,43	937,20	1 602,10	981,25	1 650,18	1 027,37	1 699,69			
1.2.2	теплоэнергия	тыс. руб.																		
1.2.3	теплоноситель	тыс. руб.																		
1.2.4	топливо	тыс. руб.																		
1.2.5	холодная вода	тыс. руб.	13 030,81		-13 030,81	-100,00%	10 702,02													
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.		688,01			0,00	763,57	340,40	799,46	351,15	837,03	361,54	876,37	372,25	917,56	383,26			
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс. руб.	5 623,45	2 353,07	-3 270,38	-58,16%	6 355,92	2 611,48	2 611,48	2 734,22	2 693,95	2 862,73	2 773,69	2 997,28	2 855,79	3 138,15	2 940,33			
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	4 312,46	1 804,50	-2 507,96	-58,16%	4 874,17	2 002,67	2 002,67	2 096,80	2 065,91	2 195,34	2 127,07	2 298,53	2 190,03	2 406,56	2 254,85			
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	1 310,99	548,57	-762,42	-58,16%	1 481,75	608,81	608,81	637,42	628,04	667,38	646,63	698,75	665,77	731,59	685,47			
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.																		
1.6	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	92,50					102,66		107,49	0,00	112,54	0,00	117,83	0,00	123,36	0,00			
1.7	Прочие производственные расходы	тыс. руб.	1 128,67	785,09	-343,58	-30,44%	1 275,69	871,31	260,59	912,26	268,82	955,14	276,78	1 000,03	284,97	1 047,03	293,40			
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.																		
1.7.3	Контроль качества воды	тыс. руб.	1 128,67	785,09	-343,58	-30,44%	1 275,69	871,31	260,59	912,26	268,82	955,14	276,78	1 000,03	284,97	1 047,03	293,40			
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.																		
	Прочие	тыс. руб.	0,00				0,00													
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	417,49	23,62	-393,87	-94,34%	471,87	26,22	26,21	27,45	27,04	28,74	27,84	30,09	28,67	31,51	29,51			
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	122,83		-122,83	-100,00%	138,82													
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	294,67		-294,67	-100,00%	333,05													
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	0,00	23,62	23,62		0,00	26,22	26,21	27,45	27,04	28,74	27,84	30,09	28,67	31,51	29,51			
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	18,11	18,11		0,00	20,10	20,10	21,05	20,74	22,04	21,35	23,07	21,98	24,16	22,63			
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	0,00	5,51	5,51		0,00	6,12	6,11	6,40	6,30	6,70	6,49	7,02	6,68	7,35	6,88			
3	Административные расходы	тыс. руб.	1 371,83	1 440,57	68,74	5,01%	1 550,51	1 697,50	687,90	1 777,28	709,63	1 860,81	730,63	1 948,27	752,26	2 039,84	774,53			
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3.1.1	услуги связи и интернет	тыс. руб.																		
3.1.2	юридические услуги	тыс. руб.																		
3.1.3	аудиторские услуги	тыс. руб.																		
3.1.4	консультационные услуги	тыс. руб.																		
3.1.5	услуги по внебюджетной охране объектов и территорий	тыс. руб.																		
3.1.6	информационные услуги	тыс. руб.																		
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	1 371,83	1 412,04	40,21	2,93%	1 550,51	1 567,11	687,90	1 640,76	709,63	1 717,88	730,63	1 798,62	752,26	1 883,16	774,53			
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	1 052,02	1 082,85	30,83	2,93%	1 189,04	1 201,77	527,53	1 258,25	544,19	1 317,39	560,30	1 379,31	576,89	1 444,14	593,96			
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	319,81	329,19	9,38	2,93%	361,47	365,34	160,37	382,51	165,43	400,49	170,33	419,31	175,37	439,02	180,56			
3.3	Арендная плата, лицензионные платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.																		
3.4	Служебные командировки	тыс. руб.	0,00	2,05	2,05			101,00		105,75	0,00	110,72	0,00	115,92	0,00	121,37	0,00			
3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	0,00	26,48	26,48			29,39		30,77	0,00	32,22	0,00	33,73	0,00	35,32	0,00			

[illegible]

Базовый уровень операционных расходов по володоснабжению
ОАО «Российские железные дороги» в лице Новосибирского территориального участка Западно-Сибирской Дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению
г. Новосибирск, г. Черепаново Черепановского района

№ п/п	Наименование	Единица изм.	2022			2023			2024			2025			2026			2027			2028		
			план	факт	план	план	расчет департамент а	проект организации	расчет департамент а	проект организации	расчет департамент а	расчет департамент а	проект организации	расчет департамент а	расчет департамент а	проект организации	расчет департамент а	проект организации	расчет департамент а	проект организации	расчет департамент а	проект организации	расчет департамент а
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16								
1	Операционные расходы	тыс. руб.	8 547,12	7 385,36	9 660,40	8 295,15	3 026,59	8 685,03	4 050,59	9 093,22	4 170,49	9 520,60	4 293,93	9 968,07	4 421,03								
1.1	Производственные расходы:	тыс. руб.	6 757,79	5 921,17	7 638,01	6 571,43	3 212,47	6 880,29	3 313,92	7 203,66	3 412,01	7 542,23	3 513,01	7 896,73	3 616,99								
1.1.1	расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	5,67	2 002,50	6,40	2 222,41	0,00	2 326,87	0,00	2 436,23	0,00	2 550,73	0,00	2 670,62	0,00								
1.1.2	расходы на оплату регулируемых организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс. руб.	0,00	688,01	0,00	763,57	340,40	799,46	351,15	837,03	361,54	876,37	372,25	917,56	383,26								
1.1.3	расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе:	тыс. руб.	5 623,45	2 353,07	6 355,92	2 611,48	2 611,48	2 734,22	2 693,95	2 862,73	2 773,69	2 997,28	2 855,79	3 138,15	2 940,33								
1.1.3.1	расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	4 312,46	1 804,50	4 874,17	2 002,67	2 002,67	2 096,80	2 065,91	2 195,34	2 127,07	2 298,53	2 190,03	2 406,56	2 254,85								
1.1.3.2	налоги и сборы с фонда оплаты труда	тыс. руб.	1 310,99	548,57	1 481,75	608,81	608,81	637,42	628,04	667,38	646,63	698,75	665,77	731,59	685,47								
1.1.4	расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.																					
1.1.5	общехозяйственные расходы	тыс. руб.	0,00	92,50	0,00	102,66	0,00	107,49	0,00	112,54	0,00	117,83	0,00	123,36	0,00								
1.1.6	прочие производственные расходы:	тыс. руб.	1 128,67	785,09	1 275,69	871,31	260,59	912,26	268,82	955,14	276,78	1 000,03	284,97	1 047,03	293,40								
1.1.6.1	расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.																					
1.1.6.3	расходы на приобретение (использование) вспомогательных материалов, запасных частей	тыс. руб.																					
1.1.6.4	расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт автотранспорта	тыс. руб.																					
1.1.6.5	расходы на осуществление производственного контроля качества воды и производственного контроля состава и свойств сточных вод	тыс. руб.	1 128,67	785,09	1 275,69	871,31	260,59	912,26	268,82	955,14	276,78	1 000,03	284,97	1 047,03	293,40								
1.1.6.6	расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.																					
	прочие	тыс. руб.																					
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	417,49	23,62	471,87	26,22	26,21	27,45	27,04	28,74	27,84	30,09	28,67	31,51	29,51								
1.3	Административные расходы	тыс. руб.	1 371,83	1 440,57	1 550,51	1 697,50	687,90	1 777,28	709,63	1 860,81	730,63	1 948,27	752,26	2 039,84	774,53								

Расходы на приобретение электрической энергии
 ОАО «Российские железные дороги» в лице Новосибирского территориального участка Западно-Сибирской Дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению
 г. Новосибирск, г. Черепаново Черепановского района

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2022		2023		2024		2025		2026		2027		2028	
			план	факт	план		проект организации	расчет департамента	проект организации	расчет департамента	проект организации	расчет департамента	проект организации	расчет департамента	проект организации	расчет департамента
1	2	3	4	5	6		7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Объем покупной энергии	тыс. кВт*ч	200,71	163,01	150,05		163,01	319,01	163,01	319,01	163,01	319,01	163,01	319,01	163,01	319,01
1.1	Объем покупной энергии по одноставочному тарифу	тыс. кВт*ч	200,71	163,01	150,05		163,01	319,01	163,01	319,01	163,01	319,01	163,01	319,01	163,01	319,01
1.1.1	низкое напряжение	тыс. кВт*ч														
1.1.2	среднее напряжение 1	тыс. кВт*ч														
1.1.3	среднее напряжение 2	тыс. кВт*ч														
1.1.4	высокое напряжение	тыс. кВт*ч														
1.1.5	Без разбивки по напряжению	тыс. кВт*ч														
1.2	Объем покупной электроэнергии по двухставочному тарифу	тыс. кВт*ч	200,71	163,01	150,05		163,01	319,01	163,01	319,01	163,01	319,01	163,01	319,01	163,01	319,01
2	Тариф на электроэнергию и мощность															
2.1	по одноставочному тарифу	руб./кВт*ч	3,53	4,73	3,70		5,24	4,65	5,49	4,88	5,75	5,02	6,02	5,17	6,30	5,33
2.1.1	низкое напряжение	руб./кВт*ч														
2.1.2	среднее напряжение 1	руб./кВт*ч														
2.1.3	среднее напряжение 2	руб./кВт*ч														
2.1.4	высокое напряжение	руб./кВт*ч														
3	Затраты на покупку энергии	тыс. руб.	708,83	770,35	555,34		854,95	1 482,79	895,13	1 555,43	937,20	1 602,10	981,25	1 650,18	1 027,37	1 699,69
4	Затраты на покупку мощности	тыс. руб.														
5	Затраты на электроэнергию всего	тыс. руб.	708,83	770,35	555,34		854,95	1 482,79	895,13	1 555,43	937,20	1 602,10	981,25	1 650,18	1 027,37	1 699,69
6	Удельный расход электрической энергии	кВт*ч/руб. и	0,24	2,88	0,24		2,88	0,74	2,88	0,74	2,88	0,74	2,88	0,74	2,88	0,74

Неподконтрольные расходы по волоконно-оптической линии связи в лице Новосибирского территориального участка Западно-Сибирской Дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению г. Новосибирска, г. Черепаново Черепановского района г. Новосибирска

[illegible]

ОАО «Росси́йские железные дороги» в лице Новосибирского территориального участка Западно-Сибирской Дирекции по техническому обслуживанию - структурное подразделение Центральной дирекции по техническому обслуживанию
г. Новосибирск, г. Чернышевское Чернышевского района

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2022		2023		2024		2025		2026		2027		2028												
			плни		факт	план	расчет департамента		проект организации	расчет департамента		проект организации	расчет департамента		проект организации	расчет департамента		проект организации									
			01.01	01.07			01.01	01.07		01.01	01.07		01.01	01.07		01.01	01.07		01.01	01.07	01.01	01.07					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
1	Необходимая малая выручка																										
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.			22 409,38	8 756,94	21 031,53	9 751,33			6 427,79	10 181,39			6 681,05	10 631,65			6 847,30	11 103,08			7 021,58	11 596,67			
1.1.1	Операционные расходы	тыс. руб.			8 547,12	7 385,36	9 660,40	8 295,15			3 926,59	9 095,23			4 050,59	9 093,22			4 170,49	9 520,60			4 293,93	9 968,07			
1.1.1.1	подкатегория: операционные расходы				0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			
1.1.1.2	подкатегория: операционные расходы				0,043		0,060				0,042				0,042				0,040				0,040				
1.1.1.3	подкатегория: операционные расходы				0,139																						
1.1.2	Индия: изменение количества активов	тыс. руб.			708,83	770,35	555,34	854,95			1 482,79	895,13			1 555,43	937,20			1 602,10	981,25			1 650,18	1 027,37			
1.1.3	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.			13 153,44	601,23	10 815,79	601,23			1 018,41	601,23			1 075,03	601,23			1 074,72	601,23			1 077,46	601,23			
1.1.3.1	Неоперационные расходы, в том числе возврат займа и кредитов	тыс. руб.																									
1.1.3.2	проценты по займам и кредитам	тыс. руб.																									
1.2	Амортизация	тыс. руб.			211,64	6 746,81	211,64	6 746,81			1 347,19	6 746,81			1 301,19	6 746,81			1 608,55	6 746,81			1 063,37	6 746,81			
1.3	Нормативная прибыль	тыс. руб.			0,98		0,19	164,74			0,00	172,48			0,00	180,59			0,00				0,00	197,97			
1.3.1	Капитальные расходы	тыс. руб.																									
1.3.2	Иные экономические обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 86 настоящих Методических указаний	тыс. руб.																									
1.4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.																									
2	Корректировка НВБ	тыс. руб.			-57,79		-17,52	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00				0,00	0,00			
	Отсутствие фактических зачетов при установлении тарифов от зачетов, учтенных при установлении																										
5	Всего расходов	тыс. руб.			22 620,78	15 503,75	21 243,17	16 498,14			7 774,98	16 928,20			7 982,25	17 378,46			8 015,84	17 549,89			8 084,94	18 343,48			
	в т.ч. возмещение	тыс. м³	418,16	418,16	856,31	55,09	621,93	55,09			386,27	54,81			386,27	54,81			386,27	54,81			386,27	54,81			
	Удельные расходы	руб./м³	2,59	2,59	5,18	1,40	0,80	1,40			0,70	1,40			0,70	1,40			0,70	1,40			0,70	1,40			
	Всего расходов в части сторонних потребителей	тыс. руб.			27,05	281,41	34,16	299,46			20,13	308,88			20,67	317,10			20,75	325,70			20,93	334,70			
	Прибыль	тыс. руб.			140,11	395,10	27,47	420,44			28,26	433,67			29,01	445,20			29,14	457,28			29,39	469,93			
	Величина изменения НВБ в целях снижения тарифов	тыс. руб.			6,80	-370,42	0,24	164,74			0,00	172,48			0,00	180,59			0,00				0,00	197,97			
3	Итого НВБ для расчета тарифа	тыс. руб.	44,04	46,31	90,25	24,68	15,67	585,18			14,98	606,15			14,51	625,79			14,63	646,36			14,77	667,90			
4	Тариф на возмещение (без НДС)	руб./м³	17,01	17,88	17,44	19,49	416,80	416,80			21,34	431,73			20,67	445,72			20,83	460,37			21,04	475,71			
	НДС	тыс. руб.	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20			1,20	1,20			1,20	1,20			1,20	1,20			1,20	1,20			
	Тариф на возмещение (с НДС)	руб./м³	20,41	21,46	20,93	23,39	500,16	500,16			25,61	518,08			24,80	534,86			25,00	552,44			25,25	570,85			
6	Темп роста тарифа	%	100,00%	105,16%	104,82%	108,99%	218,35%	109,49%	100,00%	100,00%	104,79%	103,58%	96,84%	100,00%	101,27%	238,51%	100,00%	100,81%	100,40%	221,65%	100,00%	101,00%	100,86%	227,49%	100,00%	100,44%	100,72%