

Доклад

департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения дела о корректировке на 2025 тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2027 годов, для МУП «ЖКС-3» осуществляющего деятельность по холодному водоснабжению на территориях Новониколаевского, Новочановского, Новоярковского сельсоветов Барабинского района Новосибирской области

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

Муниципальное унитарное предприятие «ЖилКомСервис-3» (ОГРН 1185476103251 ИНН 5451007167) далее – организация, осуществляет регулируемую деятельность на территориях Новониколаевского, Новочановского, Новоярковского сельсоветов Барабинского района Новосибирской области.

Адрес организации: Зеленая д.13, с. Новоярково, Барабинский район, Новосибирская область, 632314.

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности в сфере водоснабжения, находятся в муниципальной собственности.

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности в сфере водоснабжения переданы организации на праве хозяйственного ведения администрацией Барабинского района Новосибирской области следующими постановлениями:

- в Новоярковском сельсовете - № 95 от 28.01.2019;
- в Новониколаевском сельсовете - № 158 от 12.12.2019;
- в Новочановском сельсовете - № 208 от 26.02.2019.

Постановлением администрации Барабинского района Новосибирской области от 10.04.2019 № 352 организация наделена статусом гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территориях Новониколаевского, Новочановского, Новоярковского сельсоветов Барабинского района Новосибирской области.

В целях осуществления регулируемой деятельности по водоснабжению в 2025 году организацией планируется использовать следующие объекты централизованных систем холодного водоснабжения, находящиеся на территории:

- Новониколаевского сельсовета: 3 скважины и сети водоснабжения протяженностью 28,34 км;

- Новочановского сельсовета: 5 скважин и сети водоснабжения протяженностью 23,6 км;

- Новоярковского сельсовета: 3 скважины и сети водоснабжения протяженностью 7,55 км.

Организация оказывает услугу по холодному водоснабжению населению, бюджетным организациям и прочим потребителям.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (доходы-расходы).

Раздельный учет доходов и расходов по всем видам деятельности: холодное водоснабжение (питьевая вода), теплоснабжение ведется организацией в соответствии с учетной политикой, утвержденной приказом руководителя организации № 8 от 11.01.2021, согласно которой общехозяйственные расходы организации распределяются по видам деятельности пропорционально заработной плате основного производственного персонала.

В связи с не предоставлением полного пакета документов предусмотренного п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утверждёнными постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406, дело о корректировке тарифов на питьевую воду на 2025 год на территориях Новониколаевского, Новочановского, Новоярковского сельсоветов Барабинского района Новосибирской области открыто по инициативе органа регулирования (департамента по тарифам Новосибирской области (далее-департамент)).

Инвестиционная программа организации в сфере холодного водоснабжения на регулируемый период 2023-2027 годов не утверждалась.

Производственная программа организации на 2023-2027 годы утверждена приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 18.11.2022 № 416-В.

Приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 18.11.2022 № 417-В установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на 2023-2027 годы, а также тарифы на долгосрочный период регулирования 2023-2027 годов с применением метода индексации.

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на 2023-2027 годы приведены в таблице:

| <i>Долгосрочные параметры</i> | <i>Значение</i> |
|---|---------------------------|
| Базовый уровень операционных расходов | 2 631,26 тыс. руб. |
| Индекс эффективности операционных расходов | 1,0 % |
| Показатели энергосбережения и энергетической эффективности: | |
| уровень потерь воды: | 5,19 % |
| удельный расход электрической энергии | 0,93 кВт*ч/м ³ |

Рассмотрение дела о корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2025 год производится департаментом в соответствии со следующими нормативно-правовыми актами:

- Федеральный закон от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;
- Основы ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения (далее – Основы ценообразования № 406) и Правила регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения (далее - Правила регулирования № 406), утверждённые постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;
- Методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утверждённые Приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее - Методические указания № 1746-э);
- Постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения»;
- Регламент установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э;
- Основными параметрами прогноза социально-экономического развития России на 2025 год и плановый период 2026-2027 годов от 30.09.2024 (далее – Прогноз СЭР).

Корректировка на 2025 год необходимой валовой выручки регулируемой организации и тарифов на питьевую воду, установленных на долгосрочный период регулирования 2021-2023 годов производится на основании пункта 80 Основ ценообразования № 406, в соответствии с положениями пунктов 90-95 раздела VII Методических указаний № 1746-э с применением следующих показателей Прогноза СЭР:

| Индексы по Прогнозу СЭР | на 2024 год (оценка), % | на 2025 год (прогноз скорректированный), % | на 2026 год (прогноз), % |
|-------------------------|----------------------------|---|-----------------------------|
| ИПЦ | 108,00 | 105,80 | 104,30 |
| Электроэнергия, ИЦП | 105,10 | 109,80 | 104,00 |

2. Фактические результаты осуществления организацией регулируемой деятельности по водоснабжению в предшествующий период регулирования (2023 год):

Анализ технико-экономических и финансовых показателей организации за 2023 год в сравнении с плановыми затратами, принятыми департаментом при утверждении тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на соответствующий период, проведён департаментом по данным отчёта организации по итогам производственно-хозяйственной деятельности, бухгалтерской и статистической отчётности за указанный период, на основании и с учётом нормативных правовых актов, действующих в Российской Федерации. Результаты анализа приведены в таблице 2.

3. Корректировка на 2025 год тарифов на водоснабжение, установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2027 годов

3.1. Объем отпуска питьевой воды (реализация), (тыс. м³)

Планируемый объём водоснабжения (объём реализации холодной (питьевой) воды) на 2024 год и показатели за предыдущие периоды регулирования приведены организацией Балансе водоснабжения.

| Предложение организации | Расчет департамента | Отклонение (+/-) |
|-------------------------|---------------------|------------------|
| 120,15 | 120,15 | 0,00 |

В предложении об установлении на 2025 год тарифов на питьевую воду организацией расчет объема отпуска питьевой воды на 2025 год не представлен.

Расчетный объем отпуска воды определяется в соответствии с пунктом 4 Методических указаний № 1746-э исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год (2022) и динамики отпуска воды за последние 3 года по формулам 1 и 1.1. пункта 5 Методических указаний № 1746-э:

$$Q_i = Q_{i-2} \cdot (1 + t_i)^2 + Q_i^{\text{нп}} - \Delta Q_i^{\text{н}}, (1)$$

$$t_i = \frac{1}{3} \cdot \sum_{k=2}^4 \frac{Q_{i-k} - Q_{i-k}^{\text{нп}} - \Delta Q_{i-k}^{\text{н}} - Q_{i-k-1}}{Q_{i-k-1}}, (1.1)$$

где:

Q_i - объем воды, отпускаемой абонентам (планируемой к отпуску) в году i , тыс. куб. м;

$Q_i^{\text{нп}}$ - расчетный объем воды, отпускаемой новым абонентам, подключившимся к централизованной системе водоснабжения в году i , за вычетом потребления воды абонентами, водоснабжение которых прекращено (планируется прекратить), тыс. куб. м.;

$\Delta Q_i^{\text{н}}$ - планируемое в году i изменение (снижение) объема воды, отпускаемой гарантирующей организацией абонентам по отношению к году $i-1$, связанное с изменением нормативов потребления воды, тыс. куб. м;

t_i - темп изменения (снижения) потребления воды.

Рассчитанный в соответствии с формулой 1.1 темп изменения (снижения) потребления воды составил (+) 11,8% , что превышает 5% в год и не может быть применён для определения объема отпуска воды при расчёте тарифа.

Объём водоснабжения (объём реализации холодной (питьевой) воды) при корректировке на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2027 годов, департаментом предлагается учесть в размере **120,15** тыс. м³ на основании фактических данных за 2023 год.

Уровень потерь воды для корректировки на 2025 год указанных тарифов учтен департаментом в соответствии с долгосрочным параметром регулирования (5,19 %). Объем потерь воды определен департаментом в размере 6,43 тыс. м³.

Планируемый объем отпуска питьевой воды (реализация) на 2025 год по расчету департамента и показатели за предыдущие периоды регулирования приведены в Таблице 1 «Баланс водоснабжения» Приложения 1 к настоящему докладу.

3.2. Операционные расходы, (тыс. руб.)

Проектируемые на 2025 год операционные расходы приведены организацией в Смете и в таблице «Операционные расходы по водоснабжению» в соответствии с формой, предусмотренной Приложением 6.1 к Методическим указаниям № 1746-э.

| Предложение организации | Расчет департамента | Отклонение (+/-) |
|-------------------------|---------------------|------------------|
| 4 373,60 | 3 510,42 | -863,18 |

Операционные расходы рассчитаны департаментом по формуле 39 пункта 95 Методических указаний № 1746-э, исходя из базового уровня операционных расходов (2023 год), с учетом индексов: эффективности операционных расходов, потребительских цен (по данным Прогноза СЭР) и изменения количества активов.

Операционные расходы по результатам корректировки на 2025 год тарифов установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2027 годов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) составили **3 510,42** тыс. руб.

Результаты расчета департаментом операционных расходов на 2025 год, а также показатели за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 3 Приложения 3 к настоящему докладу.

3.3. Расходы на приобретение электрической энергии (тыс. руб.)

Проектируемые на 2025 год расходы на приобретение электрической энергии представлены организацией в таблице «Расходы на приобретение электрической энергии», в соответствии с формой, предусмотренной Приложением 6.2 к Методическим указаниям № 1746-э.

| Предложение организации | Расчет департамента | Отклонение (+/-) |
|-------------------------|---------------------|------------------|
| 1 285,50 | 945,20 | -340,30 |

Заявленные организацией расходы определены исходя из объема электропотребления 183,12 тыс. кВт*ч (при этом удельный расход электроэнергии в расчете на планируемый объем холодного (питьевого) водоснабжения составил 1,40 кВт*ч/м³) и прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 7,02 руб./кВт*ч. Указанные расходы не подтверждены должным образом, а именно: обоснование предлагаемого объема электропотребления и тарифа на электроэнергию организацией не представлено.

Расходы на электроэнергию для корректировки на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2027 годов, определены департаментом в размере **945,20** тыс. руб., как произведение двух составляющих (121,26*6,7,02), исходя из:

- экономически (технологически, технически) обоснованного объема потребления электрической энергии, рассчитанного исходя из удельного расхода электроэнергии на подъем воды в соответствии с долгосрочным параметром регулирования 0,93 кВт*ч / м³ (130,38*0,93);
- прогнозного тарифа на электроэнергию, принятого по предложению организации.

Расходы на электроэнергию по результатам корректировки на 2025 год тарифов на питьевую воду, установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2027 годов, составили **945,20** тыс. руб.

Результаты расчета департаментом расходов на электроэнергию на 205 год, а также показатели за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 4 Приложения 4 к настоящему докладу.

3.4. Неподконтрольные расходы (тыс. руб.)

Проектируемые на 2025 год неподконтрольные расходы приведены организацией в Смете и в таблице «Неподконтрольные расходы по водоснабжению» в соответствии с формой, предусмотренной Приложением 6.3 к Методическим указаниям № 1746-э.

| Предложение организации | Расчет департамента | Отклонение (+/-) |
|-------------------------|---------------------|------------------|
| 35,60 | 105,26 | 69,66 |

Заявленные по данной статье затрат расходы рассчитаны организацией без учёта требований действующего законодательства (НК РФ, Методических указаний № 1746-э).

Департаментом выполнен расчет неподконтрольных расходов (водный налог) в соответствии с положениями статьи 333.12 НК РФ.

Департаментом предлагается величину неподконтрольных расходов для расчета на 205 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2027 годов учесть в размере **105,26** тыс. руб.

Результаты расчета департаментом неподконтрольных расходов на 2025 год, а также показатели за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 5 Приложения 5 к настоящему докладу.

3.5. Расходы на амортизацию (тыс. руб.)

По данной статье затрат в предложении об установлении тарифов организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифов затраты по указанной статье не учтены.

3.6. Нормативная прибыль

По данной статье затрат в предложении об установлении тарифов организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифов затраты по указанной статье не учтены.

3.7. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

По данной статье затрат в предложении об установлении тарифов организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифов затраты по указанной статье не учтены.

3.8. Корректировка необходимой валовой выручки 2023 года с целью уточнения фактических параметров:

Размер корректировки необходимой валовой выручки 2023 года с целью уточнения фактических параметров определенный по формуле (33) Методических указаний № 1746-э с учетом отклонения фактических параметров расчета от значений, учтенных при расчете необходимой валовой выручки на 2025 год, составил 0,00 тыс. руб.

3.9. Величина изменения необходимой валовой выручки в целях сглаживания

В соответствии с пунктом 42 Методических указаний № 1746-э при корректировке на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) департаментом использована величина изменения необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов в размере (-) 1 991,49 тыс. руб.

3.10. Корректировка необходимой валовой выручки на 2025 год:

Необходимая валовая выручка регулируемой организации по результатам корректировки на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2027 годов, рассчитана в соответствии с положениями пунктов 90-95 Методических указаний № 1746-э по формуле 32 и составила 2 569,40 тыс. руб., где:

$((=3510,42+945,20+105,26)/120,15*120,15+0,00+(-) 1 991,49)$, где:

- 3510,42 тыс. руб. - скорректированная величина операционных расходов,

- 945,20 тыс. руб. - скорректированная величина расходов на приобретение электроэнергии,
- 105,26 тыс. руб. - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов;
- 120,15 тыс. м³ - объем отпущенной воды (всего);
- 120,15 тыс. м³ - объем реализации сторонним потребителям;
- 0,00 тыс. руб. - корректировка необходимой валовой выручки 2023 года с целью уточнения фактических параметров;
- 1 991,49 тыс. руб. - величина изменения необходимой валовой выручки в целях сглаживания

Результаты расчета департаментом необходимой валовой выручки на 2025 год и показатели за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 6 Приложения 6 к настоящему докладу.

3.11. Предложения департамента о корректировке на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2027 годов:

Расчет тарифов выполнен департаментом по формуле 42 пункта 96 Методических указаний № 1746-э.

Результаты расчета департаментом тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2025 год и показатели за предшествующие периоды регулирования также приведены в Таблице 6 Приложения 6 к настоящему докладу.

Предлагается установить тарифы на питьевую воду (питьевое водоснабжение):

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 в размере **25,97** руб./м³ (без НДС);
- с 01.07.2025 по 31.12.2025 в размере **29,06** руб./м³ (без НДС).

Консультант отдела регулирования водоснабжения и водоотведения

А.В. Кривенцова

Начальник отдела регулирования водоснабжения и водоотведения

Е. О. Легостаева

[illegible]

**Смета расходов по водоснабжению
МУП "ЖКС-3"
Новониколаевский, Новочановский, Новоярковский сельсоветы Барабинского района Новосибирской области**

| № п/п | Наименование | Ед. изм. | 2023 | | | | 2024 | 2025 | |
|----------|--|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|
| | | | план | факт | откл. | | план | проект организации | корректировка |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 5.1 | 5.2 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Производственные расходы | тыс. руб. | 1813,40 | 5169,06 | 3355,66 | 185,05% | 1928,24 | 5316,65 | 2126,37 |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | тыс. руб. | 0,00 | 241,10 | 241,10 | | 0,00 | 250,75 | 0,00 |
| 1.1.1 | Реагенты | тыс. руб. | | | | | | | |
| 1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | тыс. руб. | | 241,1 | | | | 250,75 | |
| 1.1.3 | Материалы и малоценные основные средства | тыс. руб. | | | | | | | |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду | тыс. руб. | 758,69 | 1236,00 | 477,31 | 62,91% | 808,90 | 1285,44 | 945,20 |
| 1.2.1 | электроэнергия | тыс. руб. | 758,69 | 1236,00 | 477,31 | 62,91% | 808,90 | 1285,44 | 945,20 |
| 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. | | | | | | | |
| 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. | | 2090,40 | | | | 2174,1 | |
| 1.4 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 948,91 | 1483,36 | 534,45 | 56,32% | 1007,06 | 1483,36 | 1062,68 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | тыс. руб. | 728,81 | 1139,30 | 410,49 | 56,32% | 773,47 | 1139,3 | 816,19 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 220,10 | 344,06 | 123,96 | 56,32% | 233,59 | 344,06 | 246,49 |
| 1.5 | Расходы на уплату процентов по займам и кредитам | тыс. руб. | | | | | | | |
| 1.6 | Общехозяйственные расходы | тыс. руб. | | | | | | | |
| 1.7 | Прочие производственные расходы | тыс. руб. | 105,80 | 118,20 | 12,40 | 11,72% | 112,28 | 123,00 | 118,49 |
| 1.7.1 | Услуги по обращению с осадком сточных вод | тыс. руб. | | | | | | | |
| 1.7.2 | Расходы на амортизацию автотранспорта | тыс. руб. | | | | | | | |
| 1.7.3 | Контроль качества воды и сточных вод | тыс. руб. | 105,80 | 118,20 | | | 112,28 | 123 | 118,49 |
| 1.7.4 | Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание | тыс. руб. | | | | | | | |
| 2 | Ремонтные расходы | тыс. руб. | 1461,20 | 1378,15 | -83,05 | -5,68% | 1550,74 | 1393,25 | 1636,40 |
| 2.1 | Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс. руб. | 212,10 | 376,40 | | | 225,10 | 391,5 | 237,53 |
| 2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс. руб. | 1249,10 | 0,00 | | | 1325,64 | 0 | 1398,87 |
| 2.3 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | | 1001,75 | | | | 1001,75 | |
| 2.3.1 | Расходы на оплату труда ремонтного персонала | тыс. руб. | | 769,40 | | | | 769,40 | |
| 2.3.2 | Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | | 232,35 | | | | 232,35 | |
| | Цеховые расходы | тыс. руб. | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | расходы на оплату труда | тыс. руб. | | | | | | | |
| | отчисления на социальные нужды | тыс. руб. | | | | | | | |
| | электроэнергия (отопление, освещение) | тыс. руб. | | | | | | | |
| | прочие | тыс. руб. | | | | | | | |
| 3 | Административные расходы | тыс. руб. | 618,67 | 1304,10 | 685,43 | 110,79% | 656,58 | 1123,24 | 692,85 |
| 3.1 | Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями | тыс. руб. | 48,67 | 82,10 | 33,43 | 68,69% | 51,65 | 82,10 | 54,51 |
| 3.1.1 | услуги связи и интернет | тыс. руб. | 28,80 | 82,10 | 53,30 | 185,07% | 30,56 | 82,1 | 32,25 |
| 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 вневедомственной охране объектов и территорий | тыс. руб. | | | | | | | |
| 3.1.6 | информационные услуги | тыс. руб. | | | | | | | |
| 3.1.7 | управленческие услуги | тыс. руб. | 19,87 | 0,00 | -19,87 | | 21,09 | 0 | 22,25 |
| 3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 569,35 | 1086,90 | 517,55 | 90,90% | 604,24 | 905,74 | 637,62 |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 437,29 | 834,78 | 397,49 | 90,90% | 464,09 | 834,78 | 489,72 |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 132,06 | 252,12 | 120,06 | 90,91% | 140,15 | 70,96 | 147,90 |
| 3.3 | Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс. руб. | | 24,80 | | | 0,00 | 24,8 | 0,00 |

| № п/п | Наименование | Ед. изм. | 2023 | | | | 2024 | 2025 | |
|-------|--|-----------------------|---------|----------|---------|----------|---------|--------------------|---------------|
| | | | план | факт | откл. | | план | проект организации | корректировка |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 5.1 | 5.2 | 6 | 7 | 8 |
| 3.4 | Служебные командировки | тыс. руб. | 0,34 | 0,50 | 0,16 | 47,06% | 0,36 | 0,5 | 0,38 |
| 3.5 | Обучение персонала | тыс. руб. | 0,31 | 4,90 | 4,59 | 1480,65% | 0,33 | 5,2 | 0,35 |
| 3.6 | Страхование производственных объектов | тыс. руб. | | | | | | | |
| 3.7 | Прочие административные расходы | тыс. руб. | | 104,90 | | | 0,00 | 104,9 | 0,00 |
| 3.7.1 | Расходы на амортизацию непроизводственных активов | тыс. руб. | | | | | | | |
| 3.7.2 | Расходы по охране объектов и территорий | тыс. руб. | | | | | | | |
| | прочие | тыс. руб. | 66,03 | 104,90 | 38,87 | 58,87% | | 104,9 | |
| 4 | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ | тыс. руб. | | | | | | | |
| 5 | Амортизация | тыс. руб. | 0,00 | 1849,50 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения | тыс. руб. | | 1849,5 | | | | | |
| 6 | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1 | Аренда имущества | тыс. руб. | | | | | | | |
| 6.2 | Концессионная плата | тыс. руб. | | | | | | | |
| 6.3 | Лизинговые платежи | тыс. руб. | | | | | | | |
| 6.4 | Аренда земельных участков | тыс. руб. | | | | | | | |
| 7 | Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | тыс. руб. | 6,49 | 63,60 | 57,11 | 879,97% | 125,14 | 35,60 | 105,26 |
| 7.1 | Налог на прибыль | тыс. руб. | | | | | | | |
| 7.2 | Налог на имущество организаций | тыс. руб. | | | | | | | |
| 7.3 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс. руб. | 2,89 | 0,00 | -2,89 | -100,00% | | | |
| 7.4 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | тыс. руб. | 3,60 | 35,60 | 32,00 | 888,89% | 83,23 | 35,60 | 105,26 |
| 7.5 | Земельный налог | тыс. руб. | | | | | | | |
| 7.6 | Транспортный налог | тыс. руб. | | | | | | | |
| 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. | | 28,00 | | | 41,91 | | |
| | Суммарные расходы | тыс. руб. | 3899,76 | 9764,41 | 5864,65 | 150,38% | 4260,71 | 7868,74 | 4560,89 |
| | Всего расходы на 1 м³ отпущенной воды | руб. / м ³ | 30,25 | 81,27 | | | 35,88 | 65,49 | 37,96 |
| | Всего расходы в части сторонних потребителей | тыс. руб. | 3899,76 | 9764,41 | 5864,65 | 150,38% | 4260,71 | 7868,74 | 4560,89 |
| 8 | Нормативная прибыль / Финансовый результат | тыс. руб. | 0,00 | -6914,45 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.1 | Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним | тыс. руб. | | | | | | | |
| 8.2 | Расходы на капитальные вложения | тыс. руб. | | | | | | | |
| 8.3 | Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами, в соответствии с подпунктом 3 пункта 30 Методических указаний | тыс. руб. | 0,00 | | | | 0,00 | | 0,00 |
| 9 | Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации | тыс. руб. | 0,00 | | | | 0,00 | | 0,00 |

Операционные расходы по водоснабжению
МУП "ЖКС-3"
Новониколаевский, Новочановский, Новоярковский сельсоветы Барабинского района Новосибирской области

| № п/п | Наименование | Ед. изм. | 2023 | | 2024 | 2025 | |
|----------|--|-----------|---------|---------|---------|-----------------------|---------------|
| | | | план | факт | план | проект организации | корректировка |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Операционные расходы | | 3134,58 | 6615,31 | 3326,67 | 4373,60 | 3510,42 |
| 1.1 | Производственные расходы: | тыс. руб. | 1054,71 | 3933,06 | 1119,34 | 1857,11 | 1181,17 |
| 1.1.1 | расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | тыс. руб. | 0,00 | 241,10 | 0,00 | 250,75 | 0,00 |
| 1.1.2 | расходы на оплату регулируемые организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг | тыс. руб. | | | | | |
| 1.1.3 | расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе: | тыс. руб. | 948,91 | 1483,36 | 1007,06 | 1483,36 | 1062,68 |
| 1.1.3.1 | налоги и сборы с фонда оплаты труда | тыс. руб. | 220,10 | 344,06 | 233,59 | 344,06 | 246,49 |
| 1.1.4 | расходы на уплату процентов по займам и кредитам | тыс. руб. | | | | | |
| 1.1.5 | общехозяйственные расходы | тыс. руб. | | | | | |
| 1.1.6 | прочие производственные расходы: | тыс. руб. | 105,80 | 118,20 | 112,28 | 123,00 | 118,49 |
| 1.1.6.1 | расходы на амортизацию автотранспорта | тыс. руб. | | | | | |
| 1.1.6.2 | расходы на обезвреживание, обезвреживание и захоронение осадка сточных вод | 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. | 105,80 | 118,20 | 112,28 | 123,00 | 118,49 |
| 1.1.6.6 | расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание | тыс. руб. | | | | | |
| 1.2 | Ремонтные расходы | тыс. руб. | 1461,20 | 1378,15 | 1550,74 | 1393,25 | 1636,40 |
| | Цеховые расходы | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Административные расходы | тыс. руб. | 618,67 | 1304,10 | 656,58 | 1123,24 | 692,85 |

Таблица 4

Расходы на приобретение электрической энергии по водоснабжению
МУП "ЖКС-3"
Новониколаевский, Новочановский, Новоярковский сельсоветы Барабинского района Новосибирской области

| № п/п | Наименование | Ед. изм. | 2023 | | 2024 | 2025 | |
|----------|--|----------------------|---------------|----------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | | | план | факт | план | проект организации | корректировка |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| A | ОАО Новосибирскэнергосбыт | | | | | | |
| 1 | Объем покупной энергии | тыс. кВт*ч | 130,03 | 183,12 | 119,78 | 183,12 | 121,26 |
| 1.1 | Объем покупной энергии по одноставочному тарифу | тыс. кВт*ч | 130,03 | 183,12 | 119,78 | 183,12 | 121,26 |
| 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 | | | | | |
| 1.2 | Объем покупной электроэнергии по двухставочному тарифу | тыс. кВт*ч | | | | | |
| 2 | Тариф на электроэнергию и | | | | | | |
| 2.1 | по одноставочному тарифу | руб./кВт*ч | 5,83 | 6,75 | 6,75 | 7,02 | 7,02 |
| 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. | | | | | |
| 4 | Затраты на покупку мощности | тыс. руб. | | | | | |
| 5 | Затраты на электроэнергию всего | тыс. руб. | 758,69 | 1236,25 | 808,90 | 1285,50 | 945,20 |
| | Удельный расход электроэнергии | кВт*ч/м ³ | 0,93 | 1,40 | 0,93 | 1,40 | 0,93 |

**Неподконтрольные расходы по водоснабжению
МУП "ЖКС-3"**

Новониколаевский, Новочановский, Новоярковский сельсоветы Барабинского района Новосибирской области

| № п/п | Наименование | Ед. изм. | 2023 | | 2024 | 2025 | |
|----------|--|-----------|-------|-------|--------|-----------------------|---------------|
| | | | план | факт | план | проект организации | корректировка |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Неподконтрольные расходы | тыс. руб. | 11,36 | 35,60 | 125,14 | 35,60 | 105,26 |
| 2 | Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 | Расходы на тепловую энергию | тыс. руб. | | | | | |
| 2.2 | Расходы на теплоноситель | тыс. руб. | | | | | |
| 2.3 | Расходы на транспортировку воды | тыс. руб. | | | | | |
| 2.4 | Расходы на покупку воды | тыс. руб. | | | | | |
| 2.5 | Услуги по холодному водоснабжению | тыс. руб. | | | | | |
| 2.6 | Услуги по транспортировке холодной воды | тыс. руб. | | | | | |
| 2.7 | Услуги по горячему водоснабжению | тыс. руб. | | | | | |
| 2.8 | Услуги по приготовлению воды на нужды горячего водоснабжения | тыс. руб. | | | | | |
| 2.9 | Услуги по транспортировке горячей воды | тыс. руб. | | | | | |
| 2.10 | Услуги по водоотведению | тыс. руб. | | | | | |
| 2.11 | Услуги по транспортировке сточных вод | тыс. руб. | | | | | |
| 3 | Налоги и сборы | тыс. руб. | 11,36 | 35,60 | 125,14 | 35,60 | 105,26 |
| 3.1 | Налог на прибыль | тыс. руб. | | | | | |
| 3.2 | Налог на имущество организаций | тыс. руб. | | | | | |
| 3.3 | Земельный налог и арендная плата за землю | тыс. руб. | | | | | |
| 3.4 | Водный налог | тыс. руб. | 3,60 | 35,60 | 83,23 | 35,60 | 105,26 |
| 3.5 | Плата за пользование водным объектом | тыс. руб. | | | | | |
| 3.6 | Транспортный налог | тыс. руб. | | | | | |
| 3.7 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс. руб. | | | | | |
| 3.8 | Прочие налоги и сборы | тыс. руб. | 7,76 | | 41,91 | 0,00 | |
| 4 | Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи | тыс. руб. | | | | | |
| 6 | Экономия расходов | тыс. руб. | | | | | |
| 7 | Расходы на обслуживание бесхозных сетей | тыс. руб. | | | | | |
| 8 | Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов | тыс. руб. | | | | | |
| 9 | Займы и кредиты (для метода индексации) | тыс. руб. | | | | | |
| 9.1 | Возврат займов и кредитов | тыс. руб. | | | | | |
| 9.2 | Проценты по займам и кредитам | тыс. руб. | | | | | |
| 10 | Сбытовые расходы гарантирующей организации | тыс. руб. | | | | | |
| 10.1 | резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации | тыс. руб. | | | | | |

Расчет тарифа на питьевую воду методом индексации
МУП "ЖКС-3"
Новониколаевский, Новочановский, Новоярковский сельсоветы Барабинского района Новосибирской области

| № п/п | Наименование | Ед. изм. | 2023 | | | 2024 | | | 2025 | | |
|---------|---|-------------|----------|---|--|----------|-----------|--------------------|---------------|---|--|
| | | | план | | план на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных | факт | план | проект организации | корректировка | | |
| | | | всего | 4 | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | всего | 4 | всего | 6 | 7 | 8 | всего | 9 | |
| 1 | Необходимая валовая выручка | тыс. руб. | | | | | | | | | |
| 1.1 | Текущие расходы | тыс. руб. | 3 904,63 | | 3 991,09 | 7 887,16 | 4 260,71 | 5 694,70 | 4 560,89 | | |
| 1.1.1 | Операционные расходы | тыс. руб. | 3 134,58 | | 3 134,58 | 6615,31 | | 4373,60 | 3510,42 | | |
| 1.1.1.1 | индекс эффективности расходов | | | | | | 0,01 | | 0,01 | | |
| 1.1.1.2 | индекс потребительских цен | | | | | | 0,072 | | 0,058 | | |
| 1.1.1.3 | индекс потребительских цен (оценка) | | | | | | 0,08 | | | | |
| 1.1.2 | Расходы на электрическую энергию | тыс. руб. | 758,69 | | 820,91 | 1236,25 | 808,90 | 1285,50 | 945,20 | | |
| 1.1.3 | Неподконтрольные расходы, в том числе | тыс. руб. | 11,36 | | 35,60 | 35,60 | 125,14 | 35,60 | 105,26 | | |
| 1.1.3.1 | возврат займов и кредитов | тыс. руб. | | | | | | | | | |
| 1.1.3.2 | проценты по займам и кредитам | тыс. руб. | | | | | | | | | |
| 1.2 | Амортизация | тыс. руб. | 0,00 | | 0,00 | 1849,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.3 | Нормативная прибыль | тыс. руб. | 0,00 | | 0,00 | -6914,5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.3.1 | Капитальные расходы | тыс. руб. | | | | | | | | | |
| 1.3.2 | Иные экономически 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 НВВ | тыс. руб. | | | | | 996,58 | | | | |
| | Всего расходы | тыс. руб. | 3 904,63 | | 3 991,09 | 9 736,66 | 4 260,71 | 5 694,70 | 4 560,89 | | |
| | Объем отпущенной воды всего, в т.ч | тыс. м³ | 128,92 | | 120,15 | 120,15 | 118,76 | 120,15 | 120,15 | | |
| | реализация сторонним потребителям | тыс. м³ | 128,92 | | 120,15 | 120,15 | 118,76 | 120,15 | 120,15 | | |
| | Всего расходы на 1 м³ отпущенной воды | тыс. руб. | 30,29 | | 33,22 | 81,04 | 35,88 | 47,40 | 37,96 | | |
| | Всего расходы в части сторонних потребителей | тыс. руб. | 3 904,63 | | 3 991,09 | 9 736,66 | 4 260,71 | 5 694,70 | 4 560,89 | | |
| | Величина изменения НВВ в целях сглаживания тарифов | тыс. руб. | -846,65 | | -846,65 | | -2 306,16 | | -1 991,49 | | |
| 3 | Итого НВВ для расчета тарифа | тыс. руб. | 3 057,98 | | 3 144,44 | 2 822,21 | 2 951,12 | 5 694,70 | 2 569,40 | | |
| 4 | Тариф на водоснабжение (без НДС) | руб./куб. м | 23,72 | | | | 24,85 | 47,40 | 21,38 | | |
| | НДС | руб./куб. м | 1,00 | | | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| 5 | Тариф на водоснабжение (с НДС) | руб./куб. м | 23,72 | | | | 24,85 | 47,40 | 21,38 | | |