

Доклад

департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения тарифного дела о корректировке на 2025 год тарифов на питьевую воду (холодное водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов, для Муниципального унитарного предприятия жилищно-коммунальное хозяйство «Цветниковское», осуществляющего деятельность по холодному водоснабжению на территории Цветниковского сельсовета Здвинского района Новосибирской области

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

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунальное хозяйство «Цветниковское», ОГРН 1065470001673/ ИНН 5421110505, (далее – организация), осуществляет регулируемую деятельность по холодному водоснабжению на территории Цветниковского сельсовета Здвинского района Новосибирской области.

Адрес организации: Центральная ул., д. 37, с. Цветники, Здвинский район, Новосибирская область, 632959.

Схема водоснабжения Цветниковского сельсовета утверждена постановлением администрации Цветниковского сельсовета Здвинского района Новосибирской области от 05.04.2016г. № 25-па.

Программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры Здвинского района Новосибирской области организацией не представлена.

Программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности МУП ЖКХ «Цветниковское» утверждена приказом директора от 29.06.2022 № 19 на 2023-2027 годы.

Постановлением администрации Цветниковского сельсовета Здвинского района Новосибирской области от 09.08.2013 № 41-па организация наделена статусом гарантирующей организации в сфере холодного водоснабжения на территории Цветниковского сельсовета.

Для осуществления регулируемой деятельности по водоснабжению в 2023 году организацией планируется использовать следующие объекты централизованной системы холодного водоснабжения Цветниковского сельсовета: 4 скважины и сети водоснабжения общей протяженностью 15,4 км.

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией в целях осуществления регулируемой деятельности по водоснабжению, находятся в муниципальной собственности и переданы организации в хозяйственное ведение на основании распоряжений администрации Цветниковского сельсовета Здвинского района Новосибирской области от 31.05.2022 №№ 11-ра, 15-ра, 16-ра.

Организация оказывает услугу по холодному водоснабжению (питьевая вода) населению, бюджетным организациям и прочим потребителям.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения. Объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на величину расходов.

Раздельный учет доходов и расходов по всем видам деятельности: холодное водоснабжение (питьевая вода), теплоснабжение, ассенизации (ЖБО) и прочие ведется организацией в соответствии с учетной политикой, утвержденной приказом директора организации № 1 от 01.01.2023, согласно п. 8 которой при формировании тарифов общехозяйственные расходы распределяются по видам деятельности пропорционально доходам по видам деятельности.

Производственная программа организации по водоснабжению на 2024-2028 годы утверждена приказом департамента по тарифам Новосибирской области (далее - департамент) от 12.12.2023 № 510-В.

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

Приказом департамента от 12.12.2023 № 511-В/НПА установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на 2024-2028 годы, а также тарифы на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов с применением метода индексации.

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на 2024-2028 годы приведены в таблице:

Долгосрочные параметры	Значение
Базовый уровень операционных расходов	904,98 тыс. руб.
Индекс эффективности операционных расходов	1,0%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности:	
норматив потерь воды при транспортировке	5,44 %
удельный расход электрической энергии	1,28 кВт*ч/м ³

Дело о корректировке на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов, открыто по инициативе органа регулирования тарифов в связи с представлением организацией неполного пакета документов, предусмотренного пунктами 12 - 19 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406.

Рассмотрение дела о корректировке на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов, производится департаментом в соответствии с:

- Федеральным законом от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»,
- Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (далее – *Основы ценообразования № 406 и Правила 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,
- Основными параметрами прогноза социально-экономического развития России на 2025 год и плановый период 2026-2027 годов, размещенными на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации 30.09.2024 (далее – *Прогноз СЭР*).

Корректировка на 2025 год необходимой валовой выручки регулируемой организации и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 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 2023 год (отчет), %	на 2024 год (оценка), %	на 2025 год (прогноз), %
Потребительские цены, ИПЦ	105,9	108,0	105,8
Электроэнергия, ИЦП	111,8	105,1	109,8

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

Фактические расходы и показатели деятельности организации за 2023 год в сравнении с плановыми расходами и показателями, принятыми департаментом при утверждении тарифов на питьевую воду приведены в Таблице 2 Приложения к настоящему докладу «Смета расходов по водоотведению», составленной по форме, предусмотренной Приложением 2 к Методическим указаниям № 1746-э (далее – Смета).

3. Корректировка на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов

3.1. Объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды), (тыс. м³)

Планируемый объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды) на 2025 год приведен организацией в Таблице «Баланс водоснабжения», составленной по форме, предусмотренной Приложением 1 к Методическим указаниям № 1746-э.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
33,60	33,60	0,00

В предложении об установлении на 2025 год тарифов на питьевую воду организацией представлен расчет объема отпуска питьевой воды на 2025 год в соответствии с фактическим показателем за 2023 год в размере 33,60 тыс. м³.

Объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды) учтен департаментом для корректировки тарифа на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2025 год по предложению организации в размере 33,60 тыс. м³.

Уровень потерь воды принят департаментом в соответствии с нормативом потерь питьевой воды при транспортировке, установленным приказом департамента от 28.11.2023 № 402-В, в размере 5,44 %. Величина потерь воды по расчету департамента на 2025 год составила 1,93 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.)

Планируемые на 2025 год операционные расходы приведены организацией в Смете и в Таблице «Операционные расходы по водоснабжению», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.1 к Методическим указаниям № 1746-э.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
993,03	947,90	-45,13

Планируемые на 2025 год операционные расходы рассчитаны организацией без учета требований Методических указаний № 1746-э.

Операционные расходы рассчитаны департаментом по формуле 39 пункта 95 Методических указаний № 1746-э, исходя из базового уровня операционных расходов (2024 год), с учетом индексов: эффективности операционных расходов, потребительских цен (по данным Прогноза СЭР) и изменения количества активов.

Операционные расходы для корректировки на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов, рассчитаны департаментом в размере **947,90** 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.)

Планируемые на 2025 год расходы на приобретение электрической энергии приведены организацией в Смете и Таблице «Расходы на приобретение электрической энергии», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.2 к Методическим указаниям № 1746-э.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
369,24	330,28	-38,96

Заявленная организацией величина расходов на электрическую энергию на 2025 год определена как произведение двух составляющих ($51,00 \cdot 7,24 = 369,24$) исходя из:

- объема приобретения электрической энергии 51,00 тыс. кВт*ч, при этом планируемый организацией удельный расход электроэнергии на объем поднятой воды составил 1,32 кВт*ч/м³, что не соответствует долгосрочному параметру регулирования (1,28 кВт*ч/м³);

- прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 7,24 руб./кВт*ч.

Обоснование проектируемого организацией объема приобретения электрической энергии организацией не представлено.

Расходы на электроэнергию на 2025 год определены департаментом в размере 330,28 тыс. руб. ($=45,62 \cdot 7,24$), как произведение двух составляющих 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 1,28 кВт*ч/м³ ($35,53 \cdot 1,28 = 45,62$);

- прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 7,24 руб./кВт*ч, что соответствует заявленной организацией величине и не превышает величины, рассчитанной исходя из фактического показателя 2023 года с учётом параметров Прогноза СЭР.

Расходы на электроэнергию по результатам корректировки на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов, рассчитаны департаментом в размере **330,28** тыс. руб.

Результаты расчета департаментом расходов на электроэнергию на 2025 год, а также показатели за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 4 Приложения 4 к настоящему докладу.

3.4. Неподконтрольные расходы (тыс. руб.)

Планируемые неподконтрольные расходы на 2025 год приведены организацией в Смете и в Таблице «Неподконтрольные расходы по водоснабжению», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.3 к Методическим указаниям № 1746-э.

В составе неподконтрольных расходов организацией учтены расходы, связанные с уплатой водного налога и налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
33,42	33,42	0,00

Департаментом заявленные организацией расходы на уплату водного налога признаны экономически обоснованными, размер предлагаемых организацией расходов в пределах экономически обоснованной величины, рассчитанной департаментом в соответствии с положениями статьи 333.12 НК РФ.

Департаментом заявленные организацией расходы на уплату налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, признаны экономически обоснованными, размер предлагаемых организацией расходов в пределах экономически обоснованной величины, рассчитанной департаментом в соответствии с положениями статьи 333.12 НК РФ в соответствии с п.1 ст. 346.20 Налогового кодекса РФ.

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 данным Сметы и Таблицы «Расчет тарифа на питьевую воду методом индексации» составленной по форме, предусмотренной Приложением 7 к Методическим указаниям № 1746-э, по данной статье в предложении об установлении тарифов организация потребность в финансовых средствах не заявляла.

3.6. Нормативная прибыль

По данным Сметы и Таблицы «Расчет тарифа на питьевую воду методом индексации» составленной по форме, предусмотренной Приложением 7 к Методическим указаниям № 1746-э, по данной статье в предложении об установлении тарифов организация потребность в финансовых средствах не заявляла.

3.7. Расчётная предпринимательская прибыль

В соответствии с положениями пункта 47(2) Основ ценообразования № 406 расчётная предпринимательская прибыль для регулируемой организации, являющейся муниципальным унитарным предприятием, не устанавливается.

3.8. Корректировка необходимой валовой выручки 2023 года с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов

Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов определен департаментом по формуле 33 Методических указаний № 1746-э с учетом отклонения фактических параметров расчета от значений, учтенных при расчете необходимой валовой выручки на 2023 год, и 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 тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов, департаментом использована величина изменения необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов в размере (-) 354,00 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 2024-2028 годов, рассчитана в соответствии с положениями пунктов 90-95 Методических указаний № 1746-э по формуле (32.1) и составила **957,60** тыс. руб.

$(= (947,90 + 330,28 + 33,42) + (-)354,00)$, где:

- 947,90 тыс. руб. - скорректированная величина операционных расходов на 2025 год,
- 330,28 тыс. руб. – скорректированная величина расходов на приобретение электроэнергии на 2025 год,
- 33,42 тыс. руб. – скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на 2025 год,
- (-)354,00 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 заключению.

3.11. Корректировка на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 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) для МУП ЖКХ «Цветниковское»:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 в размере **26,90** руб. / м³ (НДС не предусмотрен),
- с 01.07.2025 по 31.12.2025 в размере **30,10** руб. / м³ (НДС не предусмотрен).

**Баланс водоснабжения
МУП ЖКХ "Цветниковское"
Цветниковский сельсовет Здвинский район Новосибирской области**

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2021		2022		2023			2024		2025	
			план	факт	план	факт	план	факт	откл.	план	проект организации	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9.1	9.2	10	11	12
1	Водоподготовка												
1.1	Объем воды из источников водоснабжения:	тыс. куб. м	39,24	40,60	42,06	38,00	42,06	38,60	-3,46	-8,2%	34,90	38,60	35,53
1.1.1	из поверхностных источников	тыс. куб. м											
1.1.2	из подземных источников	тыс. куб. м	39,24	40,60	42,06	38,00	42,06	38,60	-3,46	-8,2%	34,90	38,60	35,53
1.2	Объем воды, прошедшей водоподготовку	тыс. куб. м											
	Объем воды использованные на нужды ВКХ	тыс. куб. м											
1.3	Объем технической воды, поданной в сеть	тыс. куб. м											
1.4	Объем питьевой воды, поданной в сеть	тыс. куб. м	39,24	40,60	42,06	38,00	42,06	38,60	-3,46	-8,2%	34,90	38,60	35,53
2	Приготовление горячей воды												
3	Транспортировка питьевой воды												
3.1	Объем воды, поступившей в сеть:	тыс. куб. м	39,24	40,60	42,06	38,00	42,06	38,60	-3,46	-8,2%	34,90	38,60	35,53
3.1.1	из собственных источников	тыс. куб. м	39,24	40,60	42,06	38,00	42,06	38,60	-3,46	-8,2%	34,90	38,60	35,53
3.1.2	от других операторов	тыс. куб. м											
3.1.3	получено от других территорий, дифференцированных по тарифу	тыс. куб. м											
3.2	Потери воды	тыс. куб. м	4,44	5,90	4,76	5,00	4,76	5,00	0,25	5,2%	1,90	5,00	1,93
	Уровень потерь	%	11,31%	14,53%	11,31%	13,16%	11,31%	12,95%			5,44%	12,95%	5,44%
3.3	Потребление на собственные нужды	тыс. куб. м											
3.4	Объем воды, отпущенной из сети	тыс. куб. м											
3.5	Передано на другие территории, дифференцированные по тарифу	тыс. куб. м											
4	Транспортировка технической воды												
5	Транспортировка горячей воды												
6	Отпуск питьевой воды												
6.1	Объем воды, отпущенной абонентам:	тыс. куб. м	34,80	34,70	37,30	33,00	37,30	33,60	-3,70	-9,9%	33,00	33,60	33,60
6.1.1	по приборам учета	тыс. куб. м											
6.1.2	по нормативам	тыс. куб. м											
6.2	для приготовления горячей воды	тыс. куб. м											
6.3	при дифференциации тарифов по объему	тыс. куб. м											
6.4	По абонентам	тыс. куб. м	34,80	34,70	37,30	33,00	37,30	33,60	-3,70	-9,9%	33,00	33,60	33,60
	Объем реализации	тыс. куб. м	34,80	34,70	37,30	33,00	37,30	33,60	-3,70	-9,9%	33,00	33,60	33,60
	- бюджетные	тыс. куб. м	2,60	2,40	2,40	2,90	2,40	2,90	0,50	20,8%	2,90	2,90	2,90
	- население	тыс. куб. м	26,00	25,60	26,30	24,90	26,30	25,50	-0,80	-3,0%	24,90	25,50	25,50
	- прочие	тыс. куб. м	6,20	6,70	8,60	5,20	8,60	5,20	-3,40	-39,5%	5,20	5,20	5,20
6.4.1	другим организациям, осуществляющим водоснабжение	тыс. куб. м											
6.4.2	собственным абонентам	тыс. куб. м											
7	Отпуск технической воды												
8	Отпуск горячей воды												
9	Объем воды, отпускаемой новым абонентам												
10	Изменение объема отпуска питьевой воды в связи с изменением нормативов потребления и установкой приборов учета	тыс. куб. м											
11	Темп изменения потребления воды	%	103,3%	93,0%	107,2%	95,1%	100,0%	101,8%			88,5%	100,0%	101,8%

**Смета расходов по водоснабжению
МУП ЖКХ "Цветниковское"
Цветниковский сельсовет Здвинский район Новосибирской области**

№ п/п	Наименование	Единица измерения	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.	896,93	1016,46	119,53	13,3%	1 030,58	1 113,47	1 092,80
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их	тыс. руб.							
1.1.1	Реагенты	тыс. руб.							
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.							
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.							
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную	тыс. руб.	229,67	332,90	103,23	44,9%	302,58	369,24	330,28
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.	229,67	332,90	103,23	44,9%	302,58	369,24	330,28
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	тыс. руб.							
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс. руб.	644,85	597,36	-47,49	-7,4%	638,85	651,13	669,15
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	495,28	458,80	-36,48	-7,4%	490,67	500,10	513,94
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	149,57	138,56	-11,01	-7,4%	148,18	151,03	155,21
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.	22,41	86,20	63,79	284,7%	89,15	93,10	93,37
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.	22,41	86,20	63,79	284,7%	89,15	93,10	93,37
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.							
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	85,50	32,44	-53,06	-62,1%	85,66	116,40	89,73
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	85,50	32,44	-53,06	-62,1%	85,66	116,40	89,73
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.							
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.							
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.							
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.							
3	Административные расходы	тыс. руб.	90,14	121,50	31,36	34,8%	91,32	132,40	95,65
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.	10,61	20,90	10,29	96,9%	0,00	22,70	0,00
3.1.1	услуги связи и интернет	тыс. руб.	10,61	4,10	-6,51	-61,4%		4,50	
3.1.2	юридические услуги	тыс. руб.							
3.1.3	аудиторские услуги	тыс. руб.		2,70	2,70			2,90	
3.1.4	консультационные услуги	тыс. руб.		7,10	7,10			7,70	
3.1.5	услуги по вневедомственной охране объектов и	тыс. руб.							
3.1.6	информационные услуги	тыс. руб.							
3.1.7	управленческие услуги	тыс. руб.		7,00				7,60	
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в т. ч. налоги и сборы	тыс. руб.	79,53	100,60	21,07	26,5%	91,32	109,70	95,65
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	61,08	77,30	16,22	26,5%	70,14	84,30	73,46
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	18,44	23,30	4,86	26,3%	21,18	25,40	22,19
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо	тыс. руб.							
3.4	Служебные командировки	тыс. руб.							
3.5	Обучение персонала	тыс. руб.							
3.6	Страхование производственных	тыс. руб.							
3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.							
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных	тыс. руб.							
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.							
	прочие	тыс. руб.							
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не	тыс. руб.							
5	Амортизация	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс. руб.							
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
6.1	Аренда имущества	тыс. руб.							
6.2	Концессионная плата	тыс. руб.							

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2023				2024	2025	
			план	факт	Откл.		план	проект организации	корректировка
1	2	3	4	5	5.1.	5.2.	6	7	8
6.3	Лизинговые платежи	тыс. руб.							
6.4	Аренда земельных участков	тыс. руб.							
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.	36,53	25,50	-11,03	-30,2%	20,41	33,42	33,42
7.1	Налог на прибыль	тыс. руб.							
7.2	Налог на имущество организаций	тыс. руб.							
7.3	Плата за негативное воздействие на окружающую	тыс. руб.							
7.4	Водный налог и плата за пользование водным	тыс. руб.	25,44	20,40	-5,04	-19,8%	20,41	22,30	22,30
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	тыс. руб.	11,09	5,10	-5,99	-54,0%		11,12	11,12
	Всего расходы	тыс. руб.	1 109,10	1 195,90	86,80	7,8%	1 227,98	1 395,69	1 311,60
	Всего расходы на 1 м ³ отпущенной воды	руб. / м ³	29,73	35,59			37,21	41,54	39,04
	Всего расходы в части сторонних потребителей	тыс. руб.	1 109,10	1 195,90	86,80	7,8%	1 227,98	1 395,69	1 311,60
8	Нормативная прибыль/Финансовый результат	тыс. руб.	0,00	-371,50			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.							
9	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
10	Итого НВВ	тыс. руб.	916,46	824,40	-92,06	-10,0%	849,21	1 395,69	957,60

Операционные расходы по водоснабжению
МУП ЖКХ "Цветниковское"
Цветниковский сельсовет Здвинский район Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2023		2024	2025	
			план	факт	план	проект организации	корректиров- ка
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Операционные расходы		842,90	837,50	904,98	993,03	947,90
1.1	Производственные расходы:	тыс. руб.	667,26	683,56	728,00	744,23	762,52
1.1.1	расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.					
1.1.2	расходы на оплату регулируемых 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.	644,85	597,36	638,85	651,13	669,15
1.1.3.1	расходы на оплату труда основного производственного персонала		495,28	458,80	490,67	500,10	513,94
1.1.3.2	налоги и сборы с фонда оплаты труда		149,57	138,56	148,18	151,03	155,21
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.	22,41	86,20	89,15	93,10	93,37
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.	22,41	86,20	89,15	93,10	93,37
1.1.6.6	расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.					
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	85,50	32,44	85,66	116,40	89,73
1.3	Административные расходы	тыс. руб.	90,14	121,50	91,32	132,40	95,65

Расходы на приобретение электрической энергии (водоснабжение)
МУП ЖКХ "Цветниковское"
Цветниковский сельсовет Здвинский район Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2023		2024	2025	
			план	факт	план	проект организации	корректиров- ка
1	2	3	4	5	6	7	8
A	АО Новосибирскэнергосбыт						
1	Объем покупной энергии						
1.1	Объем покупной энергии по одноставочному тарифу	тыс. кВт*ч	39,11	50,09	44,81	51,00	45,62
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					
2	Тариф на электроэнергию и мощность						
2.1	по одноставочному тарифу	руб./кВт*ч	5,87	6,65	6,75	7,24	7,24
3	Затраты на покупку энергии	тыс. руб.	229,67	332,90	302,58	369,24	330,28
4	Затраты на покупку мощности	тыс. руб.					
5	Затраты на электроэнергию всего	тыс. руб.	229,67	332,90	302,58	369,24	330,28
	Удельный расход электроэнергии	кВт*ч/м ³	0,93	1,30	1,28	1,32	1,28

Неподконтрольные расходы по водоснабжению
МУП ЖКХ "Цветниковское"
Цветниковский сельсовет Здвинский район Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2023		2024	2025	
			план	факт	план	проект организации	корректиров- ка
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	36,53	25,50	20,41	33,42	33,42
2	Реагенты	тыс. руб.					
3	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.					
3.1	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.					
3.2	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.					
3.3	Расходы на транспортировку воды	тыс. руб.					
3.4	Расходы на покупку воды	тыс. руб.					
3.5	Услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.					
3.6	Услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.					
3.7	Услуги по горячему водоснабжению	тыс. руб.					
3.8	Услуги по приготовлению воды на нужды горячего водоснабжения	тыс. руб.					
3.9	Услуги по транспортировке горячей воды	тыс. руб.					
3.10	Услуги по водоотведению	тыс. руб.					
3.11	Услуги по транспортировке сточных вод	тыс. руб.					
4	Налоги и сборы	тыс. руб.	36,53	25,50	20,41	33,42	33,42
4.1	Налог на прибыль	тыс. руб.					
4.2	Налог на имущество организаций	тыс. руб.					
4.3	Земельный налог и арендная плата за землю	тыс. руб.					
4.4	Водный налог	тыс. руб.	25,44	20,40	20,41	22,30	22,30
4.5	Плата за пользование водным объектом	тыс. руб.					
4.6	Транспортный налог	тыс. руб.					
4.7	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.					
4.8	Прочие налоги и сборы	тыс. руб.	11,09	5,10	0,00	11,12	11,12
5	Расходы на мероприятия по защите централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения и их отдельных объектов от угроз техногенного, природного характера и террористических актов, по предотвращению возникновения аварийных ситуаций, снижению риска и смягчению последствий чрезвычайных ситуаций (за исключением мероприятий, включенных в инвестиционную программу)	тыс. руб.					
6	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.					
7	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.					
7.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.					
8	Экономия расходов	тыс. руб.					
9	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.					
10	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов	тыс. руб.					
11	Займы и кредиты (для метода индексации)	тыс. руб.					
11.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.					
11.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.					
12	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.					

Расчет тарифа по водоснабжению методом индексации
МУП ЖКХ "Цветниковское"
Цветниковский сельсовет Завинский район Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2023			2024			2025			
			план	план на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных	факт	план	проект организации	корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Необходимая валовая выручка											
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.	1 109,10	1 105,41	1 195,90			1 227,98	1 395,69			1 311,60
1.1.1	Операционные расходы	тыс. руб.	842,90	841,36	837,50			904,98	993,03			947,90
1.1.1.1	индекс эффективности операционных расходов		0,030	0,030								0,010
1.1.1.2	индекс потребительских цен (оценка)			0,059								
1.1.1.2	индекс потребительских цен (прогноз)											0,058
	индекс потребительских цен (прогноз)		0,060									
	индекс потребительских цен (оценка)											
1.1.1.3	индекс изменения количества активов											
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	229,67	238,58	332,90			302,58	369,24			330,28
1.1.3	Неподконтрольные расходы, в том числе	тыс. руб.	36,53	25,47	25,50			20,41	33,42			33,42
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.										
1.3	Нормативная прибыль/Финансовый результат	тыс. руб.			-371,50							
1.3.1	Капитальные расходы	тыс. руб.										
1.3.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 86 Методических указаний	тыс. руб.										
1.4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.										
2	Корректировка НВВ	тыс. руб.	48,72	48,72				153,45				
	Всего расходы	тыс. руб.	1 109,10	1 105,41	1 195,90			1 227,98	1 395,69			1 311,60
	Объем водоснабжения	тыс. м³	37,30	33,60	33,60	16,50	16,50	33,00	33,60	16,80	16,80	33,60
	в т.ч. объем водоснабжения сторонним потребителям	тыс. м³	37,30	33,60	33,60	16,50	16,50	33,00	33,60	16,80	16,80	33,60
	Всего расходы на 1 м³ отпущенной воды	тыс. руб.	29,73	32,90	35,59			37,21	41,54			39,04
	Всего расходы в части сторонних потребителей	тыс. руб.	1 109,10	1 105,41	1 195,90			1 227,98	1 395,69			1 311,60
	Величина изменения НВВ в целях сглаживания	тыс. руб.	-241,36	-241,36				-378,77				-354,00
3	Итого НВВ для расчета тарифа	тыс. руб.	916,46	912,77	824,40	405,41	443,80	849,21	1 395,69	451,92	505,68	957,60
4	Тариф на водоснабжение (без НДС)	руб./куб. м	24,57			24,57	26,90	25,73	41,54	26,90	30,10	28,50
	НДС		1,00			1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
5	Тариф на водоснабжение (с НДС)	руб./куб. м	24,57			24,57	26,90	25,73	41,54	26,90	30,10	28,50
6	Темп роста тарифа	%	108,96%			100,00%	109,48%		161,45%	100,00%	111,90%	