

Доклад

департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения дела об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для Федерального государственного казенного учреждения «Сибирский спасательный центр МЧС России», осуществляющего деятельность по водоснабжению на территории муниципального образования Совхозный сельсовет Коченевского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2025-2029 годов

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

Федеральное государственное казенное учреждение «Сибирский спасательный центр МЧС России», (ОГРН 1025405825500, ИНН 5425108641) далее – организация, осуществляет регулируемую деятельность в Совхозном сельсовете Коченевского района Новосибирской области

Адрес организации: 632643, Новосибирская область, р-н Коченевский, р.п Коченево, ул. Военный городок.

Постановлением администрации Совхозного сельсовета Коченевского района Новосибирской области от 13.04.2016 № 28 организация наделена статусом гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории п. Кумысный Совхозного сельсовета Коченевского района.

Информация об утверждении актуальных схем водоснабжения Совхозного сельсовета Коченевского района Новосибирской области на 2025 год организацией не представлена, на официальном сайте администрации указанного муниципального образования не размещена.

Программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры рабочего Совхозного сельсовета Коченевского района Новосибирской области на период 2013-2017 годы и на период до 2025 года утверждена решением Совета депутатов Совхозного сельсовета Коченевского района Новосибирской области от 26.12.2012 № 5.

Программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности организации утверждена директором организации на 2025-2027 годы.

Инвестиционная программа организации в сфере холодного водоснабжения на регулируемый период 2025-2029 годов не утверждалась.

Производственная программа организации на долгосрочный период регулирования 2025-2029 годов, содержащая, в том числе объём отпуска питьевой воды (реализации), объём потерь воды, показатели надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованной системы водоснабжения, утверждена приказом департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) от 20.12.2024 № 604-В.

Рассмотрение дела об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2025-2029 годы 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, утверждёнными 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, утверждёнными 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;

- Основными параметрами прогноза социально-экономического развития России на 2025 год и плановый период 2026-2027 годов, рассмотренными и одобренными на заседании Правительства 30.09.2024 (далее – Прогноз СЭР).

Индексы по Прогнозу СЭР (%)	ИПЦ (%)	Электроэнергия, ИЦП (%)
на 2023 год (отчет)	105,90	111,80
на 2024 год (оценка)	108,00	105,10
на 2025 год (прогноз)	105,80	109,80
на 2026 год (прогноз)	104,30	104,00
на 2027 год (прогноз)	104,00	104,00
на 2028 год (прогноз)	104,00	104,00
на 2029 год (прогноз)	104,00	104,00

Для осуществления регулируемой деятельности по холодному водоснабжению в 2025-2029 годах организация планирует использовать следующие объекты централизованной системы холодного водоснабжения на расположенные на территории Совхозного сельсовета Коченевского района Новосибирской области: 5 скважин, 1 насосная станция, станция водоподготовки, 2 РЧВ и сети водоснабжения протяжённостью 9,96 км.

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности в сфере водоснабжения, закреплены за организацией на праве оперативного управления.

Организация оказывает услугу по холодному водоснабжению только населению.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Представленная выписки из приказа от 30.12.2022 № 871 «Об утверждении учетной политики ФГКУ «Сибирский СЦ МЧС России» (с приложением), не содержит положения о ведении раздельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности, предусмотренный положениями пункта 18 Основ ценообразования № 406, Методическими указаниями № 1746-э, Порядком ведения раздельного учета затрат по видам деятельности организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и единой системы классификации таких затрат, утвержденным приказом Минстроя России от 25.01.2014 № 22/пр. Величина распределения общехозяйственных расходов по регулируемым видам деятельности в учетной политике не отражена. Организации необходимо внести изменения в учетную политику в соответствии с указанными нормативными актами.

В связи с представлением неполного пакета документов в соответствии с пунктом 17 Основ ценообразования № 406 дело об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2025-2029 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 № 406, пунктами 31, 37, 53, 55 и 75 Основ ценообразования № 406 департаментом принято решение о выборе в качестве метода регулирования метода индексации.

2. Фактические результаты осуществления организацией регулируемой деятельности по водоснабжению 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 (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).

3. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2025-2029 годов

3.1. Долгосрочные параметры регулирования

Приказом департамента от 20.12.2024 № 605-В/НПА установлены долгосрочные параметры регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации на 2025-2029 годы для организации, осуществляющей деятельность по холодному водоснабжению (питьевая вода) на территории Совхозного сельсовета Коченевского района Новосибирской области.

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2025-2029 годы приведены в таблице:

Долгосрочные параметры	Значение
Базовый уровень операционных расходов	1 847,86 тыс. руб.
Индекс эффективности операционных расходов	1,00%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности:	
уровень потерь воды	3,51 %
удельный расход электрической энергии	0,34 кВт*ч/м ³

3.1.1. Базовый уровень операционных расходов

Планируемые на 2025 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 2025 год организацией отражены производственные и административные расходы.

Согласно Смете и указанной таблице операционные расходы на 2025 год (базовый уровень операционных расходов), рассчитаны организацией в размере 1 847,86 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)).

Размер операционных расходов на 2025 год (базовый уровень операционных расходов), рассчитанный департаментом по экономически обоснованным расходам по статьям затрат, соответствует заявленной организацией величине и составляет 1 847,86 тыс. руб.

Производственные расходы

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 2025 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 1 262,02 тыс. руб. ($=3,00 \times 35\,056,88 \times 12/1000$).

Размер предлагаемых организацией расходов определен исходя из:

- численности производственного персонала в размере 3,00 чел.,
- среднемесячной заработной платы производственного персонала 35 056,88 руб.

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

- численности производственного персонала (3,00 чел.), что соответствует нормативной численности производственного персонала – 3,00 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»;
- среднемесячной заработной платы производственного персонала в размере 35 056,88 руб., что соответствует подтвержденной фактической заработной плате производственных работников с учетом параметров прогноза СЭР ($=30\,680,60 \times 1,08 \times 1,058$).

Среднемесячная заработная плата производственного персонала не ниже величины минимальной оплаты труда в размере 28 050,00 руб. ($=22\,440,00 \times 1,25$) установленной Федеральным законом от 19.06.2000 № 82-ФЗ «О минимальном размере оплаты труда» в редакции Федерального закона от 29.10.2024 № 365-ФЗ с учётом районного коэффициента 25%,

установленного постановлением администрации Новосибирской области от 20.11.1995 № 474 «О введении повышенного районного коэффициента к заработной плате на территории области» и не выше средней за 2023 год по отрасли «водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» по Новосибирской области ($45\,823,80 \text{ руб.} * 1,08 * 1,058 = 52\,360,11$) по данным территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Новосибирской области с учетом параметров прогноза СЭР.

$(3 \text{ чел.} * 35\,056,88 \text{ руб.} * 12 \text{ мес.} / 1000 = 1\,262,02 \text{ тыс. руб.})$.

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2025 год расходы по данной статье затрат в предложенном организацией размере – **1 262,02** тыс. руб.

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

Согласно Смете расходы на 2025 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 381,13 тыс. руб. ($= 1\,262,02 * 30,20\%$).

По результатам проведенного анализа установлено, что размер предлагаемых организацией расходов по данной статье затрат в пределах экономически обоснованной величины, определенной исходя из обоснованного фонда оплаты труда производственного персонала и суммарного норматива отчислений в размере 30,2%, 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 0,2% - взносы в территориальные фонды обязательного медицинского страхования (1-й класс профессионального риска, в соответствии с представленным организацией уведомлением о страховом тарифе на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2025 год расходы по данной статье затрат в предложенном организацией размере - **381,13** тыс. руб. ($= 1\,262,02 * 30,20\%$).

Прочие производственные расходы

Контроль качества воды

Согласно Смете расходы на 2025 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 25,72 тыс. руб. Расчет размера планируемых расходов произведен организацией исходя из фактических расходов 2023 года (без учета НДС).

В обоснование фактической величины указанных расходов в 2023 году организацией представлен договор оказания услуг с ФГБУ «Центр гигиены и эпидемиологии в НСО» № 18 от 26.04.2023 (далее – договор № 18 от 26.04.2023), акты оказанных услуг от 08.06.2023, от 29.11.2023 на общую сумму 30,87 тыс. руб.

Департаментом величина расходов по данной статье затрат принята в размере, предложенном организацией 25,72 тыс. руб., что соответствует цене по договору № 18 от 26.04.2023 без НДС ($= 30,87 / 1,2$).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2025 год расходы по данной статье затрат в размере **25,72** тыс. руб.

Административные расходы

Представленная выписка из учетной политики не содержит принципа распределения общехозяйственных расходов по регулируемым видам деятельности.

По указанной статье организацией запланированы расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды начальника ВКХ, распределяемые только на регулируемые виды деятельности: водоснабжение и водоотведение.

Уровень отнесения административных расходов на регулируемый вид деятельности по водоснабжению в 2023 году принят департаментом в планируемом организацией размере, что соответствует фактической величине - 25 %.

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

Согласно Смете расходы на 2025 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 178,99 тыс. руб. ($=137,47+41,52$), ($0,25*45\,823,80*12/1000=137,47$), ($137,47*30,20\%=41,52$).

Размер предлагаемых организацией расходов определен исходя из:

- численности административного персонала 0,25 чел. ($=1\text{ чел.}*25\%$) (в доле распределения на вид деятельности по водоснабжению);
- среднемесячной заработной платы административного персонала 45 823,80 руб.;
- норматива отчислений на социальные нужды административного персонала – 30,20 %.

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

- численности административного персонала (0,25 чел.), что не превышает нормативную численность административного персонала (0,90 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»;
- среднемесячной заработной платы административного персонала в размере 45 823,80 руб., что не превышает среднюю за 2023 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 ($45\,823,80\text{ руб.}*1,08*1,058=52\,360,11$).
- отчислений на социальные нужды административного персонала в размере 41,52 тыс. руб., что соответствует величине расходов, определенных исходя из принятого к расчету фонда оплаты труда и суммарного норматива отчислений в размере 30,20%, в том числе 22,00% - взносы на обязательное пенсионное страхование, 2,9% - взносы на обязательное социальное страхование, 5,10% - взносы на обязательное медицинское страхование (ст. 425 гл.34 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ) и 0,20% - взносы в территориальные фонды обязательного медицинского страхования (1-й класс профессионального риска, в соответствии с представленным организацией уведомлением о страховом тарифе на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний) ($=137,47*30,20\%$).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2025 год расходы по данной статье затрат в предложенном организацией размере - **178,99** тыс. руб.

3.1.2. Индекс эффективности операционных расходов

В предложении об установлении тарифов на долгосрочный период регулирования на 2025-2029 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 (2025-2029) рассчитываются по формуле 8 Методических указаний № 1746-э, с учетом:

- базового уровня операционных расходов на 2025 год в размере 1 847,86 тыс. руб.;
- индекса эффективности операционных расходов в размере 1,0%;
- параметров Прогноза СЭР.

Результаты расчета департамента операционных расходов на 2025 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2025-2029) приведены в Таблице 3 Приложения к настоящему докладу.

3.1.4. Показатели энергосбережения и энергетической эффективности

Уровень потерь воды

Плановые показатели потерь воды на 2025 год приведены организацией в Таблице «Баланс водоснабжения», составленной по форме, предусмотренной Приложением 1 к Методическим указаниям № 1746-э, согласно которому объем потерь воды на 2025 год запланирован организацией в размере 2,20 тыс. м³, при этом уровень потерь воды составил 3,51 %, что соответствует фактическим показателям.

Приказом департамента от 25.06.2024 № 139-В установлены нормативы потерь воды при её транспортировке для организации на долгосрочный период регулирования 2025-2029 годов.

Норматив потерь воды при транспортировке на 2025-2029 годы установлен в размере, предложенном организацией - 3,51 %.

*Удельный расход электрической энергии (кВт*ч / м³)*

Планируемые расходы на энергетические ресурсы приведены организацией на 2025 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 2025 год в размере 0,34 кВт*ч / м³.

Департаментом предлагается принять в качестве долгосрочного параметра регулирования на 2025-2029 годы удельный расход электроэнергии на подъем воды на каждый год долгосрочного периода регулирования в соответствии с предлагаемым организацией размером – **0,34 кВт*ч / м³**, определенный как отношение экономически обоснованного объема потребления электрической энергии, принятого департаментом к расчету на 2025 год, к объему поднятой питьевой воды, рассчитанному департаментом на 2025 год.

Экономически (технологически, технически) обоснованный объем приобретения электрической энергии в размере 21,27 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 2025 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2025-2029) приведены департаментом в Таблице 4 Приложения к настоящему докладу.

3.2. Расходы на приобретение электрической энергии

Планируемые на 2025 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 135,30 тыс. руб. ($=21,14*6,40$) исходя из:

- объема электропотребления в размере 21,14 тыс. кВт*ч;
- прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 6,40 руб. / кВт*ч.

Указанные расходы не подтверждены должным образом, а именно: обоснование предлагаемого тарифа на электрическую энергию организацией не представлено.

Расходы на электроэнергию на 2025 год рассчитаны департаментом в размере **126,36** тыс. руб. ($=21,27*5,94$) как произведение двух составляющих:

- экономически (технологически, технически) обоснованного объема приобретения электрической энергии в размере 21,27 кВт*ч;
- прогнозного значения тарифа на электроэнергию в размере 5,50 руб./кВт*ч, рассчитанного исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен, сложившихся на розничном рынке электрической энергии за 10 месяцев 2024 года, согласно официальной информации АО «Новосибирскэнергосбыт» по 1 ЦК по группе потребителей СН2 с учётом параметров Прогноза СЭР (109,8 %), ($=5,41*1,098$).

Расходы на электрическую энергию на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования (2025-2029), рассчитаны департаментом с учетом удельного расхода электрической энергии (долгосрочный параметр регулирования) в размере 0,34 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 2025 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2025-2029) приведены в Таблице 4 Приложения к настоящему докладу.

3.3. Неподконтрольные расходы

Планируемые неподконтрольные расходы на 2025 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 учены расходы уплату налогов и сборов.

Водный налог

Согласно Смете организацией запланированы расходы на 2025 год по данной статье затрат в размере 8,52 тыс. руб.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: организацией не представлен расчёт налога на имущество на 2025 год.

Расчет размера водного налога выполнен департаментом исходя из объемов подъема воды, принятых департаментом к расчету на 2025 год, и налоговых ставок за 1 тыс. м³ воды, забранной из подземных водных объектов в соответствии с положениями статьи 333.12 НК РФ, и составил 8,52 тыс. руб.

Департаментом предлагается учесть при расчете тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2025 год расходы на уплату водного налога в размере **8,57** тыс. руб.

Результаты расчета департаментом неподконтрольных расходов на 2025 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2025-2029) приведены в Таблице 5 Приложения к настоящему докладу.

3.4. Корректировка необходимой валовой выручки 2023 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 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 (-) **34,27** руб.

3.5. Величина изменения необходимой валовой выручки на долгосрочный период регулирования 2025-2029 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 2025 год (-) 39,51 тыс. руб.;
- на 2026 год (-) 57,09 тыс. руб.;
- на 2027 год (-) 54,34 тыс. руб.;
- на 2028 год (-) 51,33 тыс. руб.;
- на 2029 год (-) 48,02 тыс. руб.

3.6. Необходимая валовая выручка

Расчет необходимой валовой выручки на 2025 год представлен организацией в таблице «Расчет тарифа на водоснабжение методом индексации», составленной по форме, предусмотренной Приложением 7 к Методическим указаниям № 1746-э в размере 433,00 тыс. руб.

Необходимая валовая выручка для расчета тарифа на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2025-2029 годы рассчитана департаментом по формуле 30 пункта 85 Методических указаний № 1746-э.

Результаты расчета департаментом необходимой валовой выручки на 2025 и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2025-2029) приведены в Таблице 6 Приложения к настоящему докладу.

3.7. Объем отпуска питьевой воды

Плановые показатели объема водоснабжения (объем реализации питьевой воды) на 2025 год приведены организацией в Таблице «Баланс водоснабжения», составленной по форме, предусмотренной Приложением 1 к Методическим указаниям № 1746-э, согласно которому объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды) на 2025 год запланирован организацией в размере 15,43 тыс. м³.

Расчетный объем отпуска питьевой воды определяется в соответствии с пунктом 4 Методических указаний № 1746-э исходя из фактического объема отпуска питьевой воды за последний отчетный год (2023) и динамики отпуска питьевой 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 департаментом в соответствии с формулой 1.1 Методических указаний № 1746-э темп изменения (снижения) объема отпуска питьевой воды составил (-) 36,50 % в год что превышает 5% в год, и не может быть применён для определения объема водоснабжения (объема реализации питьевой воды) при расчета тарифа на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2025 год.

Объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды) для расчета тарифа на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2025 год, принят департаментом в размере фактической величины 2023 года - **15,43** тыс. м³.

Планируемый объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды) на 2025 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2025-2029) приведены в Таблице 1 Приложения к настоящему докладу.

4. Предложения департамента по установлению тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2025-2029 годы

Расчет тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на каждый год долгосрочного периода регулирования 2025-2029 годов выполнен департаментом по формуле 42 пункта 96 Методических указаний № 1746-э.

Результаты расчета тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2025-2029 годов приведены в Таблице 6 Приложения к настоящему докладу.

Предлагается установить для Федерального государственного казенного учреждения «Сибирский спасательный центр МЧС России», осуществляющего деятельность по холодному водоснабжению на территории Совхозного сельсовета Коченевского района Новосибирской области, следующие тарифы на питьевую воду (питьевое водоснабжение):

с 01.01.2025 по 30.06.2025 в размере **26,47** руб./м³ (без НДС);

для населения	в размере	31,76	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2025 по 31.12.2025	в размере	29,62	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	35,54	руб./м ³ (с НДС);
с 01.01.2026 по 30.06.2026	в размере	29,62	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	35,54	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2026 по 31.12.2026	в размере	30,80	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	36,96	руб./м ³ (с НДС);
с 01.01.2027 по 30.06.2027	в размере	30,80	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	36,96	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2027 по 31.12.2027	в размере	32,03	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	38,44	руб./м ³ (с НДС);
с 01.01.2028 по 30.06.2028	в размере	32,03	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	38,44	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2028 по 31.12.2028	в размере	33,31	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	39,97	руб./м ³ (с НДС);
с 01.01.2029 по 30.06.2029	в размере	33,31	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	39,97	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2029 по 31.12.2029	в размере	34,64	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	41,57	руб./м ³ (с НДС).

Консультант отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



Ю.М. Кленова

Начальник отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



Е.О. Легостаева

Баланс водоснабжения
ФГКУ "Сибирский спасательный центр МЧС России"
Совхозный сельсовет Кочетовского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2020		2021		2022		2023			2024	2025		2026	2027	2028	2029	
			план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	Омск.		план	проект организации					расчет департамента
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11.1	11.2	12	13	14	15	16	17	18
1	Водоподготовка																		
1.1	Объем воды из источников водоснабжения	тыс. куб. м	65,40	65,90	65,40	60,40	59,02	60,40	59,95	62,57	2,62	4,36%	55,78	62,57	62,57	62,57	62,57	62,57	62,57
1.1.1	из поверхностных источников	тыс. куб. м																	
1.1.2	из подземных источников	тыс. куб. м	65,40	65,90	65,40	60,40	59,02	60,40	59,95	62,57	2,62	0,04	55,78	62,57	62,57	62,57	62,57	62,57	62,57
1.2	Объем воды, прошедшей водоподготовку	тыс. куб. м	65,40	65,90	65,40	60,40	59,02	60,40	59,95	62,57	2,62	0,04	55,78	62,57	62,57	62,57	62,57	62,57	62,57
	Объем воды, используемые на нужды ВКХ																		
1.3	Объем технической воды, подаваемой в сеть	тыс. куб. м																	
1.4	Объем питьевой воды, подаваемой в сеть	тыс. куб. м	65,40	65,90	65,40	60,40	59,02	60,40	59,95	62,57	2,62	0,04	55,78	62,57	62,57	62,57	62,57	62,57	62,57
2	Приготовление горячей воды																		
3	Транспортировка питьевой воды																		
3.1	Объем воды, поступившей в сеть	тыс. куб. м	65,40	65,90	65,40	60,40	59,02	60,40	59,95	62,57	2,62	0,04	55,78	62,57	62,57	62,57	62,57	62,57	62,57
3.1.1	из собственных источников	тыс. куб. м	65,40	65,90	65,40	60,40	59,02	60,40	59,95	62,57	2,62	0,04	55,78	62,57	62,57	62,57	62,57	62,57	62,57
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	6,10	6,60	6,10	6,04	5,51	10,36	5,59	2,20	-3,39	-60,69%	5,74	2,20	2,20	2,20	2,20	2,20	2,20
	% потерь		10,29%	11,13%	10,29%	11,11%	10,29%	17,15%	10,39%	3,51%			10,29%	3,51%	3,51%	3,51%	3,51%	3,51%	3,51%
3.3	Потребление на собственные нужды	тыс. куб. м																	
3.4	Объем воды, отпущенной из сети	тыс. куб. м	59,30	59,30	59,30	54,36	53,52	50,04	54,36	60,37	6,01	11,06%	50,04	60,37	60,37	60,37	60,37	60,37	60,37
3.5	Переслаено 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	59,30	59,30	59,30	54,36	53,52	50,04	54,36	60,37	6,01	0,11	50,04	60,37	60,37	60,37	60,37	60,37	60,37
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																	
6.3.1	в пределах i-го объема	тыс. куб. м																	
6.4	По абонентам	тыс. куб. м	59,30	59,30	59,30	54,36	53,52	50,04	54,36	60,37	6,01	11,06%	50,04	60,37	60,37	60,37	60,37	60,37	60,37
	Объем реализованной всего:	тыс. куб. м	19,40	9,93	19,40	24,46	8,96	15,43	24,46	15,43	-9,03	-36,92%	15,43	15,43	15,43	15,43	15,43	15,43	15,43
	бюджетным потребителям	тыс. куб. м																	
	населению	тыс. куб. м	19,40	9,93	19,40	24,46	8,96	15,43	24,46	15,43	-9,03	-36,92%	15,43	15,43	15,43	15,43	15,43	15,43	15,43
	прочим потребителям	тыс. куб. м																	
6.4.1	артием организациям, осуществляющим водоснабжение	тыс. куб. м																	
6.4.2	собственным абонентам	тыс. куб. м	39,9	49,37	39,9	29,9	44,56	34,61	29,9	44,94	15,04	50,30%	34,61	44,94	44,94	44,94	44,94	44,94	44,94
7	Отпуск технической воды																		
8	Отпуск горячей воды																		
9	Объем воды, отпущенной новым абонентам																		
10	Изменение объема отпусков питьевой воды в связи с изменением нормативов потребления и установкой приборов учета	тыс. куб. м																	
11	Темп изменения потребления воды	%	85,05%	84,87%	100,00%	246,32%	46,19%	63,08%	272,94%	100,00%			63,08%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2023				2024		2025		2026	2027	2028	2029
			план	факт	Откл.		план	проект организации	расчет департамента	расчет департамента	расчет департамента	расчет департамента	расчет департамента	
1	2	3	4	5	5.1	5.2	6	7	8	9	10	11	12	
1	Производственные расходы	тыс. руб.	882,45	4 926,74	4 044,28	458,30%	920,52	1 804,17	1 795,24	1 854,65	1 910,91	1 968,90	2 028,66	
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	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 воду	тыс. руб.	94,73	102,32	7,59	8,01%	103,67	135,30	126,36	131,42	136,67	142,14	147,83	
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.	94,73	102,32	7,59	8,01%	103,67	135,30	126,36	131,42	136,67	142,14	147,83	
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.												
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	772,33	4 793,55	4 021,22	520,66%	800,89	1 643,15	1 643,15	1 696,67	1 746,89	1 798,60	1 851,84	
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	593,19	3 681,68	3 088,49	520,66%	615,12	1 262,02	1 262,02	1 303,13	1 341,70	1 381,41	1 422,30	
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	179,14	1 111,87	932,73	520,66%	185,77	381,13	381,13	393,54	405,19	417,19	429,54	
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.												
1.6	Обязательственные расходы	тыс. руб.												
1.7	Прочие производственные расходы	тыс. руб.	15,39	30,87	15,48	100,56%	15,96	25,72	25,72	26,56	27,35	28,16	28,99	
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	тыс. руб.												
1.7.2	Расходы на амортизацию	тыс. руб.												
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс. руб.	15,39	30,87	15,48	100,56%	15,96	25,72	25,72	26,56	27,35	28,16	28,99	
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.												
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	68,34	0,00	-68,34	-100,00%	70,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	68,34	0,00	-68,34	-100,00%	70,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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.	231,70	227,30	-4,40	-1,90%	240,27	178,99	178,99	184,82	190,29	195,92	201,72	
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.												
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 внесоветской 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.	231,70	227,30	-4,40	-1,90%	240,27	178,99	178,99	184,82	190,29	195,92	201,72	
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого	тыс. руб.	177,96	174,58	-3,38	-1,90%	184,54	137,47	137,47	141,95	146,15	150,48	154,93	
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	53,74	52,72	-1,02	-1,90%	55,73	41,52	41,52	42,87	44,14	45,44	46,79	
3.3	Арендная плата, лицензионные платежи, не связанные с арендой (лицензией) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.												
3.4	Служебные командировки	тыс. руб.												
3.5	Обучение персонала	тыс. руб.												
3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.												
3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.												
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.												
3.7.2	Расходы по оплате объектов и прочие	тыс. руб.												
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс. руб.												
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% ННБ	тыс. руб.												
5	Амортизации	тыс. руб.												
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс. руб.												
6	Расходы на арендную плату, лицензионные платежи, концессионную плату	тыс. руб.												
6.1	Аренда имущества	тыс. руб.												
6.2	Концессионная плата	тыс. руб.												
6.3	Лицензионные платежи	тыс. руб.												
6.4	Аренда земельных участков	тыс. руб.												
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.	48,75	46,91	-1,84	-3,77%	60,25	46,91	8,52	8,87	9,22	9,59	9,98	
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.												
7.4	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.	48,75	46,91	-1,84	-3,77%	60,25	46,91	8,52	8,87	9,22	9,59	9,98	
7.5	Земельный налог	тыс. руб.												
7.6	Транспортный налог	тыс. руб.												

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2023				2024	2025		2026	2027	2028	2029
			план	факт	Откл.		план	проект организации	расчет департамента	расчет департамента	расчет департамента	расчет департамента	расчет департамента
1	2	3	4	5	5.1	5.2	6	7	8	9	10	11	12
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.											
	Себестоимость	тыс. руб.	1 231,25	5 200,95	3 969,70	322,41%	1 291,90	2 030,07	1 982,75	2 048,33	2 110,43	2 174,41	2 240,35
	Себестоимость водоснабжения сторонних потребителей	тыс. руб.	554,02	1 329,31			398,36	518,87	506,77	523,53	539,40	555,76	572,61
8	Нормативная прибыль	тыс. руб.	11,08	-1 027,51			7,97	0,00	0,00	0,00	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 31 Методических указаний	тыс. руб.	11,08				7,97						
9	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00				0,00						

**Базовый уровень операционных расходов
ФГКУ "Сибирский спасательный центр МЧС России"
Совхозный сельсовет Коченёвского района Новосибирской области**

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2023		2024	2025		2026	2027	2028	2029
			план	факт		проект организации	расчет департамента				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Операционные расходы	тыс. руб.	1 087,77	5 051,72	1 127,98	1 847,86	1 847,86	1 908,05	1 964,53	2 022,68	2 082,55
1.1	Производственные расходы:	тыс. руб.	787,73	4 824,42	816,85	1 668,88	1 668,88	1 723,23	1 774,24	1 826,76	1 880,83
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.									
1.1.3.1	налоги и сборы с фонда оплаты труда	тыс. руб.	772,33	4 793,55	800,89	1 643,15	1 643,15	1 696,67	1 746,89	1 798,60	1 851,84
1.1.4	расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.	179,14	1 111,87	185,77	381,13	381,13	393,54	405,19	417,19	429,54
1.1.5	общехозяйственные расходы	тыс. руб.									
1.1.6	прочие производственные расходы:	тыс. руб.	15,39	30,87	15,96	25,72	25,72	26,56	27,35	28,16	28,99
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.	15,39	30,87	15,96	25,72	25,72	26,56	27,35	28,16	28,99
1.1.6.6	расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.									
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	68,34	0,00	70,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Административные расходы	тыс. руб.	231,70	227,30	240,27	178,99	178,99	184,82	190,29	195,92	201,72

Расходы на приобретение электрической энергии (водоснабжение)
ФГКУ "Сибирский спасательный центр МЧС России"
Совхозный сельсовет Коченёвского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2023		2024	2025		2026	2027	2028	2029
			план	факт		проект организации	расчет департамента				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A	АО "Новосибирскэнергосбыт"										
1	Объем купленной энергии	тыс. кВт*ч	20,98	21,14	19,52	21,14	21,27	21,27	21,27	21,27	21,27
1.1	Объем купленной энергии по одноставочному тарифу	тыс. кВт*ч									
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 купленной электроэнергии по двухставочному тарифу	тыс. кВт*ч									
2	Тариф на электроэнергию и										
2.1	по одноставочному тарифу	руб./кВт*ч	4,51	4,84	5,31	6,40	5,94	6,18	6,42	6,68	6,95
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.	94,73	102,32	103,67	135,30	126,36	131,42	136,67	142,14	147,83
	Удельный расход электроэнергии	кВт*ч/м ³	0,35	0,34	0,35	0,34	0,34	0,34	0,34	0,34	0,34

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2023		2024		2025			2026			2027			2028			расчет департамента	расчет департамента																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
			план	факт	план на основе фактических значений тарифов и валютных пропорций		план		проект организации	расчет департамента			расчет департамента			расчет департамента																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
					всего	всего	с 01.01	с 01.07		всего	с 01.01	с 01.07	всего	с 01.01	с 01.07	всего	с 01.01	с 01.07																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
																					4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
1	2	3																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						</