

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 2024-2028 годов для
Муниципального унитарного предприятия Коченевского района «Единый расчетный
центр», осуществляющего деятельность по холодному водоснабжению на территории
Прокудского сельсовета Коченевского района Новосибирской области

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

Муниципальное унитарное предприятие Коченевского района «Единый расчетный центр», (ОГРН 1055464017674, ИНН 5425000278), далее – организация, осуществляет регулируемую деятельность в Прокудском сельсовете Коченевского района Новосибирской области.

Адрес организации: Чехова ул., д. 22, р. п. Коченево, Коченевский район, Новосибирская область, 632640.

Схема водоснабжения Прокудского сельсовета Коченевского района Новосибирской области утверждена решением Совета депутатов Прокудского сельсовета Коченевского района Новосибирской области от 19.05.2020 № 327а (до 2030 года).

Программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры Программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры Прокудского сельсовета Коченевского района Новосибирской области утверждена решением Совета депутатов Прокудского сельсовета Коченевского района Новосибирской области от 08.04.2011 № 6/н (с учетом изменений, внесенных решением Совета депутатов Прокудского сельсовета Коченевского района Новосибирской области от 22.11.2019 № 295; на 2012-2025 годы).

Для осуществления регулируемой деятельности по холодному водоснабжению в 2025 году организация планирует использовать 6,12 км водопроводных сетей на территории Прокудского сельсовета Коченевского района Новосибирской области.

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности в сфере холодного водоснабжения на территории Прокудского сельсовета Коченевского района Новосибирской области, закреплены за организацией на праве хозяйственного ведения распоряжением администрации Коченевского района Новосибирской области от 27.02.2019 № 101-р.

Постановлением администрации Прокудского сельсовета Коченевского района Новосибирской области от 15.11.2019 № 339 организация наделена статусом гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории Прокудского сельсовета.

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

Организация применяет упрощенную систему налогообложения, с 1 января 2025 года организация, уплачивает налог на добавленную стоимость по налоговой ставке в размере 5%.

Согласно п. 2.1.2 учетной политики на 2023 год, утвержденной директором организации от 30.12.2022, в организации ведется раздельный учет доходов и расходов по видам деятельности и тарифам по: теплоснабжению, водоснабжению, водоотведению и горячей воде. При этом общехозяйственные расходы и иные виды расходов, в том числе затраты на содержание АУП, автопарк – характер которых неочевиден, распределяются между видами деятельности организации соответствующего подразделения (сельсовета) в процентном отношении, в зависимости от размера дохода.

Производственная программа организации на долгосрочный период регулирования 2024-2028 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 20.12.2023 № 702-В.

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

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

Приказом департамента от 20.12.2023 № 703-В/НПА установлены долгосрочные параметры регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации на 2024-2028 годы для организации, осуществляющей деятельность по холодному водоснабжению (питьевая вода) на территории Прокудского сельсоветов Коченевского района Новосибирской области.

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

Долгосрочные параметры	Значение
Базовый уровень операционных расходов	212,11 тыс. руб.
Индекс эффективности операционных расходов	1,00 %
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности:	
уровень потерь воды	3,09 %
удельный расход электрической энергии	-

Дело о корректировке на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов, в связи с представлением организацией неполного пакета документов открыто по инициативе органа регулирования тарифов.

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, 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	на 2023 год, %	на 2024 год, %	на 2025 год, %
ИПЦ	105,90	108,00	105,80
Электроэнергия, ИЦП	111,80	105,10	109,80

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

3.1. Объём водоснабжения (объём реализации питьевой воды)

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

Объём реализации питьевой воды при корректировке на 2025 год тарифов, установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов, принят департаментом в размере фактической величины 2023 года – **152,36** тыс. м³.

Объём потерь воды на 2025 год запланирован организацией в размере 0,00 тыс. м³.

Уровень потерь воды принят департаментом к расчету в соответствии с долгосрочным параметром регулирования, установленным на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов в размере 3,09 %, плановая величина потерь воды составила 4,86 тыс. м³.

Баланс водоснабжения на 2025 год и динамика показателей Баланса водоснабжения за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 1 Приложения к настоящему докладу.

3.2. Операционные расходы

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.

Планируемые на 2025 год операционные расходы рассчитаны организацией без учета требований Методических указаний № 1746-э на основании фактических расходов 2023 года с учётом роста цен, определенного организацией не в соответствии с Прогнозом СЭР.

Величина операционных расходов рассчитана департаментом по формуле 39 пункта 95 Методических указаний № 1746-э исходя из базового уровня операционных расходов (2024 год) с учётом: индекса эффективности операционных расходов в размере 101,0 %, индекса потребительских цен (по данным Прогноза СЭР) на 2025 год в размере 105,8 %.

Операционные расходы для корректировки на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов, составили **222,17** тыс. руб.

Динамика операционных расходов за предшествующие периоды регулирования и планируемых на 2025 год приведены в Таблице 3 Приложения к настоящему докладу.

3.3. Неподконтрольные расходы

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 на покупку воды и расходы на уплату налогов и сборов.

Расходы на покупку воды

Согласно Смете расходы на 2025 год по данной статье затрат запланированы организацией в размере 3 914,97 тыс. руб.

Расходы по данной статье затрат рассчитаны организацией исходя из:

- объема покупной воды у АО «Птицефабрика Чикская» в размере 228,08 тыс. м³;
- прогнозных тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) АО «Птицефабрика Чикская» на 2025 год.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, в представленном расчёте расходов на 2025 год не подтвержден объем покупной воды и прогнозные тарифы для АО «Птицефабрика Чикская» не соответствуют принятым тарифам на питьевую воду.

Расходы на покупку воды на 2025 год определены департаментом как произведений двух составляющих ($=157,22/2*16,73+157,22/2*17,53$):

- объема покупной воды у АО «Птицефабрика Чикская» в размере 157,22 тыс. м³ (по фактическим данным за 2023 год с учетом норматива потерь воды при её транспортировке, установленного приказом департамента от 21.11.2023 № 332-В);

- прогнозного тарифа на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для АО «Птицефабрика Чикская» на 2025 год в размере 16,73 руб./м³ – с 01.01.2025 по 30.06.2025, 17,53 руб./м³ – с 01.07.2025 по 31.12.2025.

Департаментом предлагается учесть на 2025 год расходы по данной статье затрат в размере **2693,11** тыс. руб.

Результаты расчёта департаментом расходов на покупку воды на 2025 год приведены в Таблице 2.1 к настоящему докладу.

Прочие налоги и сборы

Согласно Смете, организацией расходы на 2025 год по данной статье затрат в размере не запланированы.

Расчёт размера налога, связанного с применением упрощённой системы налогообложения, выполнен департаментом в соответствии с положениями статьи 346.21 НК РФ исходя из величины необходимой валовой выручки от услуги по водоснабжению в соответствии с произведенным расчетом департамента и ставки налога (1%) и составил 30,00 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы на 2025 год по расчету департамента составили **2 723,11** тыс. руб.

Неподконтрольные расходы на 2025 год и динамика неподконтрольных расходов за предшествующие периоды регулирования 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 2023 года с целью уточнения фактических параметров определен 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 **31,04** тыс. руб.

3.5. *Величина изменения необходимой валовой выручки на 2025 год в целях сглаживания тарифов*

В соответствии с пунктом 42 Методических указаний № 1746-э при корректировке на 2025 год 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 **63,01** тыс. руб.

3.6. *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 **3 008,29** тыс. руб., ($=222,17+2\,723,11+31,04+63,01$), где:

- 222,17 тыс. руб. - скорректированная величина операционных расходов на 2025 год,
- 2 723,11 тыс. руб. - скорректированная величина неподконтрольных расходов на 2025 год,
- 925,43 тыс. руб. - величина корректировки необходимой валовой выручки 2023 года с целью уточнения фактических параметров,
- (-) 371,37 тыс. руб. – величина изменения необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов.

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

3.7. Предложения департамента по корректировке 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 к настоящему докладу.

Предлагается установить для Муниципального унитарного предприятия Коченевского района «Единый расчетный центр», осуществляющего деятельность по холодному водоснабжению на территории Прокудского сельсовета Коченевского района Новосибирской области, следующие тарифы на питьевую воду (питьевое водоснабжение):

с 01.01.2025 по 30.06.2025 для населения	в размере	18,64	руб./м ³ (без НДС);
	в размере	19,57	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2025 по 31.12.2025 для населения	в размере	20,85	руб./м ³ (без НДС);
	в размере	21,89	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
МУП Коченевского района "Единый расчетный центр"
Прокудский сельсовет Коченевского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единицы измерений	2020			2021			2022			2023			2024		2025	
			план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	откл.	план	факт	проект организации	корректировка	
1	2	3	4	5	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.1.1	из поверхностных источников	тыс. куб. м																
1.1.2	из подземных источников	тыс. куб. м	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2	Объем воды, прошедшей водоподготовку	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																
2	Приготовление горячей воды																	
3	Транспортировка питьевой воды																	
3.1	Объем воды, поступившей в сеть	тыс. куб. м	166,28	110,84	178,68	105,18	136,30	165,82	179,15	234,58	55,43	30,94%	159,47	108,10	157,22	157,22		
3.1.1	из собственных источников	тыс. куб. м																
3.1.2	от других операторов	тыс. куб. м	166,28	110,84	178,68	105,18	136,30	165,82	179,15	234,58	55,43	0,31	159,47	108,10	157,22	157,22		
3.1.3	получено от других территорий, дифференцированных по тарифу	тыс. куб. м																
3.2	Потери воды	тыс. куб. м																
	уровень потерь	%	0,00%					11,28		82,22	82,22		4,93	0,00	4,86	4,86		
3.3	Потребление на собственные нужды	тыс. куб. м						6,80%		35,05%	35,05%		3,09%	0,00%	3,09%	3,09%		
3.4	Объем воды, отпущенной из сети	тыс. куб. м	166,28	110,84	178,68	105,18	136,30	154,54	179,15	152,36	-26,79	-14,95%	154,54	108,10	152,36	152,36		
3.5	Передано на другие территории, дифференцированные по тарифу	тыс. куб. м																
5	Транспортировка горячей воды																	
6	Отпуск питьевой воды																	
6.1	Объем воды, отпущенной абонентам:	тыс. куб. м	166,28	110,84	178,68	105,18	136,30	154,54	179,15	152,36	-26,79	-14,95%	154,54	108,10	152,36	152,36		
6.1.1	по приборам учета	тыс. куб. м	33,24	39,91	33,24	41,18	39,91	58,61	33,24	50,71	58,61	52,56%	58,61	50,71	50,71	50,71		
6.1.2	по нормативам	тыс. куб. м	133,04	70,93	145,44	64,00	96,39	50,56	145,91	57,39	-88,52	-60,67%	50,56	57,39	57,39	57,39		
6.2	для приготовления горячей воды	тыс. куб. м	53,24	49,86	51,12	47,34	49,86	45,36	47,34	44,26	-3,08	-6,51%	45,36	44,26	44,26	44,26		
6.3	при дифференциации тарифов по объему	тыс. куб. м																
6.4	По абонентам	тыс. куб. м	166,28	110,84	178,68	105,18	136,30	154,54	179,15	152,36	-26,79	-14,95%	154,54	108,10	152,36	152,36		
	Объём реализации всего:	тыс. куб. м	166,28	110,84	178,68	105,18	136,30	154,54	179,15	152,36	-26,79	-14,95%	154,54	108,10	152,36	152,36		
	бюджетными потребителям	тыс. куб. м	7,96	7,92	7,55	11,11	7,92	39,36	11,11	39,88	28,77	258,93%	39,36	13,207	39,88	39,88		
	населению	тыс. куб. м	153,03	100,7	136,02	91,75	100,7	112,19	91,75	108,16	16,41	17,89%	112,19	90,571	108,16	108,16		
	прочим потребителям	тыс. куб. м	5,29	2,22	35,11	2,32	27,68	2,99	76,29	4,32	-71,97	-94,34%	2,99	4,32	4,32	4,32		
6.4.1	другим организациям, осуществляющим водоснабжение	тыс. куб. м																
6.4.2	собственным абонентам	тыс. куб. м	0	0	0		0											
7	Отпуск технической воды																	
8	Отпуск горячей воды																	
8.1	Объем воды, отпущенной абонентам	тыс. куб. м	53,24	49,86	51,12	47,34	49,86	45,36	47,34	44,26	-3,08	-6,51%	45,36	44,26	44,26	44,26		
8.2.1	по приборам учета	тыс. куб. м	29,62	30,15	29,11	28,1	30,15	27,25	28,10	26,67	-1,43	-5,09%	27,25	26,67	26,67	26,67		
8.2.2	по нормативам	тыс. куб. м	23,62	19,71	22,012	19,24	19,71	18,11	19,24	17,59	-1,65	-8,58%	18,11	17,59	17,59	17,59		
8.3.1	в соответствии с санитарными нормами	тыс. куб. м																
8.3.2	с нарушениями санитарных норм	тыс. куб. м																
8.4	при дифференциации тарифов по объему	тыс. куб. м																
8.5	По абонентам	тыс. куб. м	0,00	0,00	0,00		0,00											
9	Изменение объема отпусков питьевой воды																	
10	воды в связи с изменением нормативов потребления и установкой приборов	тыс. куб. м																
11	Темп изменения потребления воды	%			107,46%	94,89%	76,28%	146,93%	115,92%	98,59%			100,00%	69,95%	98,59%	98,59%		

Смета расходов по водоснабжению
МУП Коченевского района "Единый расчетный центр"
Прокудский сельсовет Коченевского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единицы измерений	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.	3 145,51	4 005,38	859,87	27,34%	2 667,89	4 120,00	2 693,11
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	0,00	39,03	0,00	0,00%	0,00	43,60	0,00
1.1.1	Реагенты	тыс. руб.							
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	0,00	8,67	8,67			9,68	0,00
1.1.3	Материалы и малоценные основные	тыс. руб.	0,00	30,36	30,36			33,91	0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и электроэнергия	тыс. руб.	2 997,16	3 815,76	818,60	27,31%	2 667,89	3 914,97	2 693,11
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.							
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.	2 997,16	3 815,76	818,60	27,31%	2 667,89	3 914,97	2 693,11
1.3	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем либо объектов в	тыс. руб.	0,00	150,59	150,59			161,43	0,00
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс. руб.	148,35	0,00	-148,35				
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	113,94	0,00	-113,94				
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	34,41	0,00	-34,41				
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.	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных								
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта								
1.7.3	Контроль качества воды								
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание								
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	0,00	248,20	248,20		43,00	277,25	45,04
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов,	тыс. руб.	0,00	248,20	248,20		43,00	277,25	45,04
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.	0,00	150,83	150,83		169,11	152,49	177,13
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	14,16	14,16			15,82	0,00
3.1.1	услуги связи и интернет	тыс. руб.	0,00	9,48	9,48			10,59	0,00
3.1.2	юридические услуги	тыс. руб.	0,00	2,96	2,96			3,31	0,00
3.1.3	аудиторские услуги	тыс. руб.	0,00	1,72	1,72			1,92	0,00
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.							
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	0,00	136,67	136,67		169,11	136,67	177,13
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	0,00	105,11	105,11		129,88	105,11	136,04
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	0,00	31,56	31,56		39,22	31,56	41,08
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.							
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 охране объектов и территорий	тыс. руб.							
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс. руб.	0,00	0,00	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	25,32	25,32		0,00	25,32	0,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	0,00	25,32	25,32			25,32	
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.	0,00	0,00	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	тыс. руб.	31,77	0,11	-31,66	-99,65%	15,79	0,00	30,00
7.1	Налог на прибыль	тыс. руб.							
7.2	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	0,00	0,11					
7.3	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.							
7.4	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.							
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 (УСНО)	тыс. руб.	31,77	0,00	-31,77	-100,00%	15,79	0,00	30,00
	Всего расходы	тыс. руб.	3 177,28	4 429,84	1 252,56	39,42%	2 895,79	4 575,06	2 945,28
8	Нормативная прибыль	тыс. руб.	0,00	-2 475,57			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 Металлических указаний	тыс. руб.							
9	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.							

**Расходы на приобретение холодной воды
МУП Коченевского района "Единый расчетный центр"
Прокудский сельсовет Коченевского района Новосибирской области**

№ п/п	Наименование	Единицы измерений	2023		2024	2025	
			план	факт	план	проект организации	корректи- ровка
1	2	3	4	5	6	7	8
A	АО "Птицефабрика Чикская"						
1	Объем холодной воды	тыс. куб. м	179,15	234,58	159,47	228,08	157,22
2	Тариф на холодную воду с 01.01	руб./куб. м	16,73	16,73	16,73	16,73	16,73
	Тариф на холодную воду с 01.07	руб./куб. м	16,73	16,73	16,73	17,60	17,53
3	Затраты на холодную воду	тыс. руб.	2 997,16	3 924,51	2 667,89	3 914,97	2 693,11

Операционные расходы по водоснабжению
МУП Коченевского района "Единый расчетный центр"
Прокудский сельсовет Коченевского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единицы измерений	2023		2024	2025	
			план	факт	план	проект организации	корректи- ровка
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Операционные расходы		148,35	588,65	212,11	634,76	222,17
1.1	Производственные расходы:	тыс. руб.	148,35	189,62	0,00	205,03	0,00
1.1.1	расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	0,00	39,03	0,00	43,60	0,00
1.1.2	расходы на оплату регулируемые организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс. руб.	0,00	150,59	0,00	161,43	0,00
1.1.3	расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе:	тыс. руб.	148,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	налоги и сборы с фонда оплаты труда	тыс. руб.	34,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.					
1.1.5	общехозяйственные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.6	прочие производственные расходы:	тыс. руб.					
1.1.6.1	расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.					
1.1.6.2	расходы на обезвоживание, 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 (ТСМ)	тыс. руб.					
1.1.6.5	расходы на осуществление производственного контроля качества воды и производственного контроля состава	тыс. руб.					
1.1.6.6	расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.					
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	0,00	248,20	43,00	277,25	45,04
1.3	Административные расходы	тыс. руб.	0,00	150,83	169,11	152,49	177,13

**Неподконтрольные расходы по водоснабжению
МУП Коченевского района "Единый расчетный центр"
Прокудский сельсовет Коченевского района Новосибирской области**

№ п/п	Наименование	Единицы измерений	2023		2024	2025	
			план	факт	план	проект организации	корректи- ровка
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	3 028,93	3 815,76	2 683,68	3 914,97	2 723,11
2	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.	2 997,16	3 815,76	2 667,89	3 914,97	2 693,11
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.	2 997,16	3 815,76	2 667,89	3 914,97	2 693,11
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.	31,77	0,00	15,79	0,00	30,00
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.					
3.5	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.	31,77	0,00	15,79	0,00	30,00
4	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.					
5	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.					
5.1	резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.					
6	Экономия расходов	тыс. руб.					
7	Расходы на обслуживание бесхозных сетей	тыс. руб.					
8	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов	тыс. руб.					
	Экономически необоснованный перерасход финансовых средств по факту 2020 года, подлежащий исключению из НВВ на основании подпункта "б" пункта 16 Основ ценообразования №406 (покупная вода)	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.					

Таблица 5

Расчет тарифа на питьевую воду методом индексации
МУП Коченевского района "Единый расчетный центр"
Прокудинский сельсовет Коченевского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единицы измерений	2023			2024			2025		
			план		факт	план на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных		план	проект организации	корректировка	
			всего	4	всего	всего	с 01.01	с 01.07	всего	с 01.01	с 01.07
1	2	3	всего	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Необходимая валовая выручка										
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.	3 177,28		4 404,41	2 778,22			2 895,79	4 549,74	
1.1.1	Операционные расходы	тыс. руб.	148,35		588,65	148,08			212,11	634,76	
1.1.1.1	индекс эффективности операционных расходов		0,010			0,01					
1.1.1.2	индекс потребительских цен (прогноз)		0,060								
1.1.1.3	индекс потребительских цен (оценка)					0,059					
1.1.1.3	индекс количества активов										
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	0,00			0,00			0,00		
1.1.3	Неподконтрольные расходы, в том числе возврат займов и кредитов	тыс. руб.	3 028,93		3 815,76	2 630,15			2 683,68	3 914,97	
1.1.3.1	проценты по займам и кредитам	тыс. руб.									
1.2	Амортизация	тыс. руб.	0,00		25,32	0,00			0,00	25,32	
1.3	Нормативная прибыль	тыс. руб.	0,00		-2 475,57	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 Методических указаний	тыс. руб.	0,00								
1.4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.									
2	Корректировка НВВ		48,78			48,78			569,29		
	Всего расходы	тыс. руб.	3 177,28		4 429,73	2 778,22			2 895,79	4 575,06	
	Объем водоснабжения (холодная (питьевая) вода)	тыс. м³	179,15		152,36	152,36	77,27	77,27	154,54	108,10	76,18
	Величина изменения НВВ в целях сглаживания тарифов	тыс. руб.	-23,89			-23,89			-2,42		
3	Итого НВВ для расчета тарифа	тыс. руб.	3 202,16		1 954,16	2 754,33	1 381,15	1 512,22	2 893,37	4 575,06	1 588,41
4	Тариф на водоснабжение (без НДС)	руб./куб. м	17,87				17,87	19,57	18,72	30,03	20,85
	НДС		1,00				1,00	1,00	1,00	1,00	1,05
	Тариф на водоснабжение (с НДС)	руб./куб. м	17,87				17,87	19,57	18,72	30,03	21,89
5	Темп роста тарифа	%	108,99%				100,00%	109,49%			111,87%