

Доклад

департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения дела об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на водоотведение для Федерального государственного казенного учреждения «Сибирский спасательный центр МЧС России», осуществляющего деятельность по водоотведению 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 водоотведения Совхозного сельсовета Коченевского района Новосибирской области на 2025 год организацией не представлена, на официальных сайтах администраций указанных муниципальных образований не размещена.

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

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

Производственная программа организации на долгосрочный период регулирования 2025-2029 годов, содержащая, в том числе объём принятых сточных вод (реализацию), показатели надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованной системы водоотведения, 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 водоотведение на 2025-2029 годы производится департаментом по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) 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 водоотведению в 2025 году организацией планируется использовать канализационные сети протяжённостью 5,58 км расположенные на территории Совхозного сельсовета Коченевского района Новосибирской области.

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

Организация оказывает услугу по водоотведению 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 водоотведение 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 водоотведению в предшествующий период регулирования (2022 год)

Фактические расходы и показатели деятельности организации за 2022 год в сравнении с плановыми расходами и показателями, принятыми департаментом при утверждении тарифов на водоотведение 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. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на водоотведение 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 водоотведению на территории Совхозного сельсовета Коченевского района Новосибирской области.

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение на 2025-2029 годы приведены в таблице:

Долгосрочные параметры	Значение
Базовый уровень операционных расходов	864,76 тыс. руб.
Индекс эффективности операционных расходов	3,0 %
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности:	
удельный расход электрической энергии	-

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 водоотведению», 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 2 075,79 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 2 075,79 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 1 181,89 тыс. руб. ($=2,00 \cdot 45\,823,80 \cdot 12/1000$).

Размер предлагаемых организацией расходов определен исходя из:

- численности производственного персонала в размере 2,00 чел.,
- среднемесячной заработной платы производственного персонала 45 823,80 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 (2,00 чел.), что соответствует нормативной численности производственного персонала – 2,00 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 49 245,77 руб., что соответствует подтвержденной фактической заработной плате производственных работников с учетом параметров прогноза СЭР ($=43\,098,24 \cdot 1,08 \cdot 1,058$).

Среднемесячная заработная плата производственного персонала не ниже величины минимальной оплаты труда в размере 28 050,00 руб. ($=22\,440,00 \cdot 1,25$) 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 ($45\,823,80 \text{ руб.} \cdot 1,08 \cdot 1,058 = 52\,360,11$) по данным территориального

органа Федеральной службы государственной статистики по Новосибирской области с учетом параметров прогноза СЭР.

$(2 \text{ чел.} * 49\,245,77 \text{ руб.} * 12 \text{ мес.} / 1000 = 1\,181,89 \text{ тыс. руб.})$.

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2025 год расходы по данной статье затрат в предложенном организацией размере – **1 181,89** 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 356,56 тыс. руб. $(=1\,181,89 * 30,20\%)$.

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 - **356,93** тыс. руб. $(=1\,181,89 * 30,20\%)$.

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 водоотведению в 2023 году принят департаментом в планируемом организацией размере, что соответствует фактической величине - 75 %.

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 536,96 тыс. руб. $(=412,41 + 124,55)$, $(0,75 * 45\,823,80 * 12 / 1000 = 412,41)$, $(412,41 * 30,20\% = 124,55)$.

Размер предлагаемых организацией расходов определен исходя из:

- численности административного персонала 0,75 чел. $(=1 \text{ чел.} * 75\%)$ (в доле распределения на вид деятельности по водоотведению);

- 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 (0,75 чел.), что соответствует нормативной численности административного персонала (0,75 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 руб. * 1,08 * 1,058 = 52 360,11).

- отчислений на социальные нужды административного персонала в размере 124,55 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) (=412,41*30,20%).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2025 год расходы по данной статье затрат в предложенном организацией размере – **536,96** тыс. руб.

3.1.2. Индекс эффективности операционных расходов

В предложении об установлении тарифов на долгосрочный период регулирования на 2025-2029 годы на водоотведение 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 2 075,79 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.

3.2. 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 (-) **68,09** руб.

3.3. 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 (-) 31,71 тыс. руб.;
- на 2026 год (-) 80,31 тыс. руб.;
- на 2027 год (-) 76,99 тыс. руб.;
- на 2028 год (-) 73,33 тыс. руб.;
- на 2029 год (-) 69,33 тыс. руб.

3.4. Необходимая валовая выручка

Расчет необходимой валовой выручки на 2025 год представлен организацией в таблице «Расчет тарифа на водоотведение методом индексации», составленной по форме, предусмотренной Приложением 7 к Методическим указаниям № 1746-э в размере 509,05 тыс. руб.

Необходимая валовая выручка для расчета тарифа на водоотведение 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 5 Приложения к настоящему докладу.

3.5. Объем принятых сточных вод (объем реализации)

Плановые показатели объема водоотведения на 2025 год приведены организацией в Таблице «Баланс водоотведения», составленной по форме, предусмотренной Приложением 1 к Методическим указаниям № 1746-э, согласно которому объем водоотведения (объем принятых сточных вод (реализация)) на 2025 год запланирован организацией в размере 15,44 тыс. м³.

Объем водоотведения (объем принятых сточных вод (реализация)) для расчета тарифов на водоотведение на 2024 год и на каждый год в течение долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годов принят департаментом в размере фактической величины 2023 года - **15,44** тыс. м³.

Планируемый объем водоотведения (объем принятых сточных вод (реализация)) 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 водоотведение на долгосрочный период регулирования 2025-2029 годы

Расчет тарифов на водоотведение на каждый год долгосрочного периода регулирования 2025-2029 годов выполнен департаментом по формуле 42 пункта 96 Методических указаний № 1746-э.

Результаты расчета тарифов на водоотведение на долгосрочный период регулирования 2025-2029 годов приведены в Таблице 5 Приложения к настоящему докладу.

Предлагается установить для Федерального государственного казенного учреждения «Сибирский спасательный центр МЧС России», осуществляющего деятельность по водоотведению на территории Совхозного сельсовета Коченевского района Новосибирской области, следующие тарифы на водоотведение:

с 01.01.2025 по 30.06.2025	в размере	31,12	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	37,34	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2025 по 31.12.2025	в размере	34,82	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	41,78	руб./м ³ (с НДС);
с 01.01.2026 по 30.06.2026	в размере	34,82	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	41,78	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2026 по 31.12.2026	в размере	36,21	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	43,46	руб./м ³ (с НДС);
с 01.01.2027 по 30.06.2027	в размере	36,21	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	43,46	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2027 по 31.12.2027	в размере	37,66	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	45,19	руб./м ³ (с НДС);
с 01.01.2028 по 30.06.2028	в размере	37,66	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	45,19	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2028 по 31.12.2028	в размере	39,17	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	47,00	руб./м ³ (с НДС);

с 01.01.2029 по 30.06.2029	в размере	39,17	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	47,00	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2029 по 31.12.2029	в размере	40,73	руб./м ³ (без НДС);
для населения	в размере	48,88	руб./м ³ (с НДС).

Консультант отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения

Начальник отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения




Ю.М. Кленова

Е.О. Легостаева

№ 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.	730,67	5 386,93	4 656,26	637,26%	757,68	1 538,82	1 538,82	1 588,94	1 635,98	1 684,40	1 734,26	
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	тыс. руб.												
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	тыс. руб.												
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.												
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.	730,67	5 386,93	4 656,26	637,26%	757,68	1 538,82	1 538,82	1 588,94	1 635,98	1 684,40	1 734,26	
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	561,19	4 137,43	3 576,24	637,26%	581,93	1 181,89	1 181,89	1 220,39	1 256,51	1 293,70	1 332,00	
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	169,48	1 249,50	1 080,02	637,26%	175,74	356,93	356,93	368,56	379,47	390,70	402,26	
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.												
1.6	Общезначительные расходы	тыс. руб.												
1.7	Прочие производственные расходы	тыс. руб.												
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.												
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.												
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	66,87	0,00	-66,87	-100,00%	69,34	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.	66,87		-66,87	-100,00%	69,34							
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.	219,20	681,93	462,73	211,10%	227,30	536,96	536,96	554,45	570,86	587,76	605,16	
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 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.	219,20	681,93	462,73	211,10%	227,30	536,96	536,96	554,45	570,86	587,76	605,16	
3.2.1	административно-управленческого	тыс. руб.	168,36	523,76	355,40	211,10%	174,58	412,41	412,41	425,85	438,45	451,43	464,79	
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	50,84	158,17	107,33	211,10%	52,72	124,55	124,55	128,61	132,41	136,33	140,37	
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 прочие	тыс. руб.												
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00%	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% ННЗ	тыс. руб.												
5	Амортизация	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, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00%	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 сборов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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.												
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.	1 016,73	6 068,86	5 052,13	496,90%	1 054,32	2 075,79	2 075,79	2 143,40	2 206,84	2 272,16	2 339,42
	Себестоимость водоснабжения сторонних потребителей	тыс. руб.	435,74	1 780,08	1 344,33	308,52%	363,94	608,86	608,86	628,69	647,29	666,45	686,18
8	Нормативная прибыль	тыс. руб.	8,71	-1 253,48			7,28	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.	8,71				7,28						
9	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00				0,00						

**Базовый уровень операционных расходов по водоотведению
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.	1 016,73	6 068,86	1 054,32	2 075,79	2 075,79	2 143,40	2 206,84	2 272,16	2 339,42
1.1	Производственные расходы:	тыс. руб.	730,67	5 386,93	757,68	1 538,82	1 538,82	1 588,94	1 635,98	1 684,40	1 734,26
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.	730,67	5 386,93	757,68	1 538,82	1 538,82	1 588,94	1 635,98	1 684,40	1 734,26
1.1.3.1	налоги и сборы с фонда оплаты труда	тыс. руб.	169,48	356,93	175,74	356,93	356,93	368,56	379,47	390,70	402,26
1.1.4	расходы на уплату процентов по займам и ссудам	тыс. руб.									
1.1.5	общехозяйственные расходы	тыс. руб.									
1.1.6	прочие производственные расходы:	тыс. руб.									
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.									
1.1.6.6	расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.									
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	66,87	0,00	69,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Административные расходы	тыс. руб.	219,20	681,93	227,30	536,96	536,96	554,45	570,86	587,76	605,16

**Неподконтрольные расходы по водоотведению
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		план	проект организации				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.									
2.1	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.									
2.2	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.									
2.3	Расходы на транспортировку воды	тыс. руб.									
2.4	Расходы на покупку воды	тыс. руб.									
2.5	Услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.									
2.6	Услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.									
2.7	Услуги по горячему водоснабжению	тыс. руб.									
2.8	Услуги по приготовлению воды на нужды горячего водоснабжения	тыс. руб.									
2.9	Услуги по транспортировке горячей воды	тыс. руб.									
2.10	Услуги по водоотведению	тыс. руб.									
2.11	Услуги по транспортировке сточных вод	тыс. руб.									
3	Налоги и сборы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Налог на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.									
4	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.									
10	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.									
6	Экономия расходов	тыс. руб.									
7	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.									
8	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов	тыс. руб.									
9	Займы и кредиты (для метода индексации)	тыс. руб.									
9.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.									
9.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.									

