

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 Дирекция единого заказчика жилищно-коммунального хозяйства «Кубовинское», осуществляющего деятельность по холодному водоснабжению на территории Кубовинского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области

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

Муниципальное унитарное предприятие Дирекция единого заказчика жилищно-коммунального хозяйства «Кубовинское» (ОГРН 1055475013990, ИНН 5433159294), далее – организация, осуществляет регулируемую деятельность на территории Кубовинского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области.

Адрес организации: п. Красный Яр, Новосибирский район, Новосибирская область, 630533.

Схема водоснабжения и водоотведения Кубовинского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области утверждена Главой Кубовинского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 17.02.2020.

Программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры Кубовинского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области на 2025 год в настоящий момент не утверждена.

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

Постановлением администрации Кубовинского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 28.08.2013 № 289 (с внесёнными изменениями от 16.11.2015 № 455) организация МУП ДЕЗ ЖКХ «Кубовинское» наделена статусом гарантирующей организации в сфере холодного водоснабжения и водоотведения с зоной деятельности в границах: посёлка Красный Яр, села Кубовая, посёлка Сосновка, посёлка Степной, посёлка Ломовская Дача Кубовинского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области.

Для осуществления регулируемой деятельности организацией используется система водоснабжения, состоящая из 9 скважин, 1 водонапорной башни и сетей водоснабжения протяжённостью 21,181 км.

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности в сфере водоснабжения, переданы организации в хозяйственное ведение администрацией Кубовинского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области:

В подтверждение владения объектами недвижимости организацией представлены выписки из ЕГРН о регистрации права хозяйственного ведения.

№ п/п	Наименование имущества	Кадастровый номер	Год ввода в эксплуатацию	Балансовая стоимость (тыс. руб.)
1	Скважина № 2	54:19:090301:988	1971	37,89
2	Скважина № 3-316	54:19:090302:662	2019	1725,00
3	Скважина № 6	54:19:000000:7401	1970	48,16
	Скважина	54:19:093502:7632	2004	-
	Скважина № 8	54:19:000000:7400	1987	-
	Скважина	54:19:000000:1213	2009	1246,00
	Скважина	54:19:090501:184	1963	100,00

Скважина	54:19:090201:953	2019	-
Скважина	54:19:090102:1199	1965	-
Водонапорная башня	54:19:090301:987	1981	10,899
Водопроводные сети п. Сосновка (2,80 км)	54:19:000000:5474	1969	188,569
Водопроводные сети п. Сосновка (1,20 км)	54:19:000000:5475	1987	60,308
Водопроводные сети п. Сосновка (1,79 км)	54:19:000000:5478	1963	158,65
Водопроводные сети п. Сосновка (3,45 км)	54:19:090301:1029	2015	-
Водопроводные сети п. Степной (3,40 км)	54:19:000000:9035	1983	127,445
Водопроводные сети с. Кубовая (2,615 км)	54:19:093501:6313	2015	-
Водопроводные сети п. Красный Яр (1,79 км)	54:19:000000:5476	1963	-
Водопроводные сети п. Степной (4,136 км)	54:19:093502:6411	2014	3004,622

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

Организация применяет упрощённую систему налогообложения (доходы-расходы).

Организация ведет отдельный учет расходов, предусмотренный положениями пункта 18 Основ ценообразования № 406, Методическими указаниями № 1746-э, Порядком ведения отдельного 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 29.07.2022 № 623/пр. Учетная политика организации утверждена приказом директора организации № 34-ОД от 16.12.2021, согласно пункту 3.4.2 которой административные расходы организации распределяются по видам деятельности пропорционально прямым затратам.

Производственная программа организации на 2024-2028 годы утверждена приказом департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) от 12.12.2023 № 547-В.

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

Приказом департамента от 12.12.2023 № 548/НПА-В установлены долгосрочные параметры регулирования тарифов на 2024-2028 годы, а также тарифы на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов с применением метода индексации.

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

Долгосрочные параметры	Значение
Базовый уровень операционных расходов	3 912,14 тыс. руб.
Индекс эффективности операционных расходов	1,00 %
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности:	
уровень потерь воды	9,20 %
удельный расход электрической энергии	1,14 кВт*ч/м ³

В связи с представлением неполного пакета документов в соответствии с пунктом 17 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406, дело о корректировке на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов, открыто по инициативе органа регулирования тарифов – департамента.

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» (далее – Федеральный закон № 416-ФЗ);

- Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (далее – Основы ценообразования № 406 и Правила регулирования № 406);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее - Методические указания № 1746-э);

- Регламентом установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э;

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

Корректировка на 2025 год необходимой валовой выручки регулируемой организации и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов производится на основании пункта 80 Основ ценообразования № 406, в соответствии с положениями пунктов 90-95 раздела VII Методических указаний № 1746-э с применением следующих показателей Прогноза СЭР:

Индексы по Прогнозу СЭР	на 2023 год (отчет), %	на 2024 год (оценка), %	на 2025 год (прогноз), %
ИПЦ	105,90	108,00	105,80
Электроэнергия, ИЦП	111,80	105,10	109,80
Реагенты	94,60	105,90	104,40

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

Результаты проведенного анализа фактических расходов и показателей 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 1 «Баланс водоснабжения» и в Таблице 2 «Смета расходов по водоснабжению» (далее – Смета) Приложений 1 и 2 к настоящему докладу.

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

3.1 Объем отпуска питьевой воды (реализация):

Проектируемые на 2025 год показатели представлены организацией в Балансе водоснабжения

в тыс. куб. м.

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
109,41	139,33	29,92

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

Расчетный объем отпуска воды определяется в соответствии с пунктом 4 Методических указаний № 1746-э исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год (2023) и динамики отпуска воды за последние 3 года по формулам 1 и 1.1. пункта 5 Методических указаний № 1746-э:

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

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

где:

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

$Q_i^{нп}$ - 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.;

ΔQ_i^H - 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 (-) 6,14% в год, что превышает темп изменения (снижения) потребления воды 5% в год и не может быть применён для определения объема отпуска питьевой воды при расчёте тарифа.

Уровень потерь воды на 2023 год учтен департаментом для расчёта тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) в соответствии с долгосрочным параметром регулирования (9,20%), объем потерь воды при этом составил 15,66 тыс. м³.

Объём отпуска питьевой воды (реализация) при корректировке на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленный на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов, принят в размере **139,33** тыс. м³ на основании фактических данных за 2023 год.

3.2. Операционные расходы:

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

тыс. руб.

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
5 586,85	4 097,65	- 1 489,20

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

Операционные расходы рассчитаны департаментом по формуле 39 пункта 95 Методических указаний № 1746-э, исходя из базового уровня операционных расходов (2024 год).

Операционные расходы по результатам корректировки на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов составили **4 097,65** тыс. руб.

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

3.3. Расходы на приобретение электрической энергии:

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

в тыс. руб.

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
1 878,59	435,79	- 1 442,80

Заявленные организацией расходы определены исходя из объема электропотребления 264,55 тыс. кВт*ч (при этом удельный расход электроэнергии составил 1,54 кВт*ч / м³) и прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 7,10 руб. / кВт*ч. Указанные расходы не подтверждены должным образом, а именно: обоснование предлагаемого объема электропотребления и тарифа на электроэнергию организацией не представлено.

Расходы на электроэнергию на 2025 год определены департаментом как произведение двух составляющих 435,79 тыс. руб. (=55,95*7,79):

- экономически (технологически, технически) обоснованного объема потребления электрической энергии, рассчитанного исходя из удельного расхода электроэнергии в размере 1,14 кВт*ч / м³, в соответствии с долгосрочным параметром регулирования (49,13*1,14=55,95);

- прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 7,79 руб./кВт*ч, рассчитанного исходя из фактического показателя 2023 года с учётом параметров Прогноза СЭР (6,75*1,051*1,098=7,79).

Расходы на электроэнергию по результатам корректировки на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов составили **435,79** тыс. руб.

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

3.4. Неподконтрольные расходы:

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

В составе неподконтрольных расходов учтены расходы по следующим статьям затрат: «расходы на покупку воды», «расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей».

в тыс. руб.

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
6 541,00	6 861,94	320,94

Расходы на покупную воду на 2023 год определены департаментом исходя из:

- объема покупной предлагается в размере 121,08 тыс. м3 (исходя из плановых показателей 2025 года) (см. Баланс водоснабжения Таблица 1);

- прогнозных тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для АО «Новосибирский КБК» на 2025 год.

$(121,08/2*53,51+121,08/2*56,54= 6\,845,92 \text{ тыс. руб.})$

Расчет размера водного налога выполнен департаментом в соответствии с положениями статьи 333.12 НК РФ и составил 16,02 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы по результатам корректировки на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов составили **6 861,94** тыс. руб.

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

3.5. Расходы на амортизацию:

тыс. руб.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
662,50	0,00	- 662,50

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2025 год по данной статье затрат в размере 662,50 тыс. руб.

Заявленные организацией расходы исключены как экономически необоснованные; в связи с тем, что в соответствии с подпунктом 3 пункта 2 статьи 256 Налогового кодекса Российской Федерации имущество, созданное за счет бюджетных средств целевого финансирования, амортизации не подлежит.

Результаты расчета департаментом расходов на амортизацию на 2025 год, а также показатели за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 6 Приложения 6 к настоящему докладу.

3.6. Нормативная прибыль:

По данной статье затрат в предложении об установлении тарифов организация потребность в финансовых средствах не заявляла, см. Смету, Таблицу «Расчет тарифа на водоснабжение методом индексации» составленную по форме, предусмотренной Приложением 7 к Методическим указаниям № 1746-э.

3.7. 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 (+) 887,76 тыс. руб.

3.8. Величина изменения необходимой валовой выручки в целях сглаживания

В соответствии с пунктом 42 Методических указаний № 1746-э при корректировке на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) департаментом использована величина изменения необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов в размере (-) 6 103,65 тыс. руб.

3.9. 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 и составила 5 057,28 тыс. руб., (в части сторонних потребителей),

$((=4\,097,65+435,79+7\,531,50)/154,55*139,33+887,76+(-)6\,103,65)$, где:

- 4 097,65 тыс. руб. - скорректированная величина операционных расходов на 2025 год,

- 435,79 тыс. руб. - скорректированная величина расходов на приобретение электроэнергии на 2025 год,

- 7 531,50 тыс. руб. - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на 2025 год,

- 154,55 тыс. м³ - объем отпущенной воды (всего);

- 139,33 тыс. м³ - объем реализации сторонним потребителям;

- 887,76 тыс. руб. - корректировка необходимой валовой выручки 2023 года с целью уточнения фактических параметров,

- (-) 6 103,65 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 6 к настоящему докладу.

3.10. Предложения департамента о корректировке на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов:

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

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

Предлагается установить тариф на питьевую воду (питьевое водоснабжение):

с 01.01.2025 по 30.06.2025 в размере **34,26** руб. / м³ (без НДС).

для населения в размере **35,97** руб. / м³ (с НДС).

с 01.07.2025 по 31.12.2025 в размере **38,33** руб. / м³ (без НДС).

для населения в размере **40,25** руб. / м³ (с НДС).

Консультант отдела регулирования водоснабжения и водоотведения



Е.В. Тайлакова

Начальник отдела регулирования водоснабжения и водоотведения



Е.О. Легостаева

Баланс водоснабжения
МУП ДЕЗ ЖКХ "Кубовинское"
Кубовинский сельсовет Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. Изм.	2020		2021		2022		2023		2024		корректировка
			план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Водоподготовка												
1.1	Объем воды из источников водоснабжения:	тыс. куб. м	117,68	74,59	57,40	62,13	32,49	161,38	37,38	229,45	11,57	171,87	49,13
1.1.1	из поверхностных источников	тыс. куб. м											
1.1.2	из подземных источников	тыс. куб. м	117,68	74,59	57,40	62,13	32,49	161,38	37,38	229,45	11,57	171,87	49,13
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	117,68	74,59	57,40	62,13	32,49	161,38	37,38	229,45	11,57	171,87	49,13
2	Приготовление горячей воды												
2.1	Объем воды из собственных источников	тыс. куб. м											
2.2	Объем приобретенной питьевой воды	тыс. куб. м											
2.3	Объем горячей воды, поданной в сеть	тыс. куб. м											
3	Транспортировка питьевой воды												
3.1	Объем воды, поступившей в сеть	тыс. куб. м	172,34	206,27	172,36	188,02	164,17	232,97	158,26	299,02	129,57	299,02	170,21
3.1.1	из собственных источников	тыс. куб. м	117,68	74,59	57,40	62,13	32,49	161,38	37,38	229,45	11,57	171,87	49,13
3.1.2	от других операторов (АО "Новосибирский КВК")	тыс. куб. м	54,66	131,68	114,96	120,88	131,68	118,00	120,88	69,57	118,00	127,15	121,08
3.1.3	получено от других территорий, дифференцированных по тарифу	тыс. куб. м											
3.2	Потери воды	тыс. куб. м	15,67	57,03	15,67	44,15	14,93	115,32	14,39	174,38	11,92	189,61	15,66
	Уровень потерь воды	%	10,00%	38,21%	10,00%	30,69%	10,00%	49,50%	10,00%	58,32%	9,20%	173,30%	9,20%
3.3	Потребление на собственные нужды	тыс. куб. м											
3.4	Объем воды, отпущенной из сети	тыс. куб. м	156,68	149,24	156,69	143,87	149,24	117,65	143,87	124,63	117,65	109,41	154,55
3.5	Передано на другие территории, дифференцированные по тарифу	тыс. куб. м											
4	Транспортировка технической воды												
5	Транспортировка горячей воды												
5.1	Объем воды, поступившей в сеть	тыс. куб. м											
5.2	Потери воды	тыс. куб. м											
5.3	Потребление на собственные нужды	тыс. куб. м											
5.4	Объем воды, отпущенной из сети	тыс. куб. м											
6	Отпуск питьевой воды												
6.1	Объем воды, отпущенной абонентам:	тыс. куб. м	156,68	149,24	156,69	143,87	149,24	117,65	143,87	124,63	117,65	109,41	154,55
6.1.1	по приборам учета	тыс. куб. м											
6.1.2	по нормативам	тыс. куб. м											
6.2	для приготовления горячей воды	тыс. куб. м											
6.3	при дифференциации тарифов по объему	тыс. куб. м											
6.3.1	в пределах i-го объема	тыс. куб. м											
6.4	По абонентам												
	Объем реализации всего:	тыс. куб. м	156,68	149,24	156,69	143,87	149,24	117,65	143,87	124,63	117,65	109,41	154,55
	бюджетным потребителям	тыс. куб. м	143,27	135,33	143,28	129,69	135,33	102,64	129,69	109,41	102,64	109,41	139,33
	населению	тыс. куб. м	6,38	5,22	6,38	6,12	5,22	4,69	6,12	5,75	4,69	5,75	6,67
	прочим потребителям	тыс. куб. м	131,75	128,22	131,75	118,99	128,22	94,15	118,99	100,62	94,15	100,62	129,55
	другим организациям, осуществляющим водоснабжение	тыс. куб. м	5,15	1,89	5,15	4,58	1,89	3,80	4,58	3,04	3,80	3,04	3,11
6.4.1	собственным абонентам	тыс. куб. м	13,41	13,91	13,41	14,18	13,91	15,01	14,18	15,22	15,01		15,22
7	Отпуск технической воды												
	Объем горячей воды	тыс. куб. м	42,97	32,45	42,97	27,18	32,45	30,16	27,18	29,92	30,16	29,92	29,92
	бюджетным потребителям	тыс. куб. м	0,95	0,91	0,95	1,24	0,91	0,99	1,24	0,92	0,99	0,92	0,92
	населению	тыс. куб. м	41,5	31,51	41,5	25,89	31,51	29,07	25,89	28,93	29,07	28,93	28,93
	прочим потребителям	тыс. куб. м	0,52	0,03	0,52	0,05	0,03	0,10	0,05	0,07	0,10	0,07	0,07
9	Объем воды, отпущенной новым абонентам												
9.1	Увеличение отпусков питьевой воды в связи с подключением абонентов	тыс. куб. м											
9.2	Снижение отпусков питьевой воды в связи с прекращением водоснабжения	тыс. куб. м											
10	Изменение объема отпусков питьевой воды в связи с изменением нормативов потребления и установкой приборов учета	тыс. куб. м											
11	Темп изменения потребления воды	%	100,00%		100,01%		94,45%		95,83%		79,14%		135,75%

Смета расходов по водоснабжению
МУП ДЕЗ ЖКХ "Кубовинское"
Кубовинский сельсовет Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2023				2024	2025	
			план	факт	откл.		план	проект организации	корректировка
1	2	3	4	5	5.1	5.2	6	7	8
1	Производственные расходы	тыс. руб.	7 696,95	12 222,31	4 525,36	58,79%	7 905,18	12 638,49	9 643,41
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	0,00	271,68			0,00	271,68	0,00
1.1.1	Реагенты	тыс. руб.							
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.							
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.		271,68				271,68	
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	тыс. руб.	6 108,76	8 003,41	1 894,65	31,02%	5 650,40	8 419,59	7 281,71
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.	197,73	1 785,73	1 588,00	803,11%	74,86	1 878,59	435,79
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.	5 911,03	6 217,68	306,65	5,19%	5 575,54	6 541,00	6 845,92
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.		1 002,00				1 002,00	
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс. руб.	1 558,71	2 945,22	1 386,51	88,95%	2 254,78	2 945,22	2 361,70
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	1 197,16	2 266,97	1 069,81	89,36%	1 731,78	2 266,97	1 813,90
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	361,54	678,25	316,71	87,60%	523,00	678,25	547,80
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.	29,48	0,00	-29,48	-100,00%	0,00	0,00	0,00
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.							
1.7.3	Контроль качества воды	тыс. руб.	29,48		-29,48	-100,00%			
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.							
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	593,16	0,00	-593,16	-100,00%	647,09	0,00	677,78
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	593,16		-593,16	-100,00%	305,69		320,19
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.					341,40		357,59
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.							
	Цеховые расходы, в т.ч.	тыс. руб.	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
	расходы на оплату труда	тыс. руб.							
	отчисления на социальные нужды	тыс. руб.							
	электроэнергия (отопление, освещение)	тыс. руб.							
	прочее	тыс. руб.							
3	Административные расходы	тыс. руб.	467,61	1 367,95	900,34	192,54%	1 010,27	1 367,95	1 058,17
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
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.	467,61	1 367,95	900,34	192,54%	1 010,27	1 367,95	1 058,17
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	359,15	1 056,86	697,71	194,27%	775,93	1 056,86	812,73
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	108,46	311,09	202,63	186,82%	234,33	311,09	245,44
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения 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.	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.							
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.							
	прочие	тыс. руб.							
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс. руб.	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВБ	тыс. руб.							
5	Амортизация	тыс. руб.	0,00	662,50	662,50		0,00	662,50	0,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.		662,50	662,50			662,50	

6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
6.1	Аренда имущества	тыс. руб.							
6.2	Концессионная плата	тыс. руб.							
6.3	Лизинговые платежи	тыс. руб.							
6.4	Аренда земельных участков	тыс. руб.							
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.	139,05	0,00	-139,05	-100,00%	3,28	0,00	16,02
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.	43,44		-43,44	-100,00%	3,28		16,02
7.5	Земельный налог	тыс. руб.							
7.6	Транспортный налог	тыс. руб.							
7.7	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс. руб.	95,61		-95,61	-100,00%			
	Всего расходы	тыс. руб.	9 561,04	14 252,76	4 691,72	49,07%	9 565,82	14 668,94	11 395,38
	Всего расходы на 1 м³ отпущенной воды	тыс. руб.	66,46	114,36	47,90	72,08%	81,31	134,07	73,73
	Всего расходы в части сторонних потребителей	тыс. руб.	8 618,69	12 512,19	3 893,50	45,18%	8 345,39	14 668,94	10 273,17
8	Нормативная прибыль/Финансовый результат	тыс. руб.	0,00	-8 918,05			0,00	0,00	0,00
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.							
8.2	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.							
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами, в соответствии с подпунктом 3 пункта 30 Методических указаний	тыс. руб.							
9	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.							
10	Итого НВВ	тыс. руб.	4 260,34	3 594,14	-666,20	-15,64%	3 531,75	14 668,94	5 057,28

Операционные расходы по водоснабжению
МУП ДЕЗ ЖКХ "Кубовинское"
Кубовинский сельсовет Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2023		2024	2025	
			план	план	план	проект организации	корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Операционные расходы	тыс. руб.	2 648,95	5 586,85	3 912,14	5 586,85	4 097,65
1.1	Производственные расходы:	тыс. руб.	1 588,19	4 218,90	2 254,78	4 218,90	2 361,70
1.1.1	расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	0,00	271,68	0,00	271,68	0,00
1.1.2	расходы на оплату регулируемые организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс. руб.	0,00	1 002,00	0,00	1 002,00	0,00
1.1.3	расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе:	тыс. руб.	1 558,71	2 945,22	2 254,78	2 945,22	2 361,70
	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	1 197,16	2 266,97	1 731,78	2 266,97	1 813,90
1.1.3.1	налоги и сборы с фонда оплаты труда		361,54	678,25	523,00	678,25	547,80
1.1.4	расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.	29,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.6.1	расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	тыс. руб.					
1.1.6.5	расходы на осуществление производственного контроля качества воды и производственного контроля состава и свойств сточных вод	тыс. руб.	29,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.6.6	расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	593,16	0,00	647,09	0,00	677,78
	Цеховые расходы, в т.ч.	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Административные расходы	тыс. руб.	467,61	1 367,95	1 010,27	1 367,95	1 058,17
1.4	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.					
1.4.1	резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.					

Расходы на приобретение электрической энергии (водоснабжение)
МУП ДЕЗ ЖКХ "Кубовинское"
Кубовинский сельсовет Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
			план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	проект организации	проект организации
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
A	АО "Новосибирскэнергосбыт"													
1	Объем покупки энергии	тыс. кВт-ч	109,44	116,46	53,38	116,12	30,22	183,78	34,76	264,55	13,18	264,55	55,95	
1.1	Объем покупки энергии по одноставочному тарифу	тыс. кВт-ч	109,44	116,46	53,38	116,12	30,22	183,78	34,76	264,55	13,18	264,55	55,95	
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	109,44	116,46	53,38	116,12	30,22	183,78	34,76	264,55	13,18	264,55	55,95	
1.2	Объем покупки электроэнергии по двухставочному тарифу	тыс. кВт-ч												
1.2.1	Мощность	МВт в мес.												
1.2.2	Активная электроэнергия	млн. кВт-ч												
2	Тариф на электроэнергию и мощность													
2.1	по одноставочному тарифу	руб./кВт-ч	4,80	4,89	4,67	5,04	5,23	5,68	5,69	6,75	5,68	7,10	7,79	
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												
2.1.5	Тариф на активную электроэнергию без разбивки по напряжению	руб./кВт-ч	4,80	4,89	4,67	5,04	5,23	5,68	5,69	6,75	5,68	7,10	7,79	
2.1.6	Средний одноставочный тариф на электрическую энергию	руб./кВт-ч												
2.2	по двухставочному тарифу													
3	Затраты на покупку энергии	тыс. руб.	525,32	569,49	249,28	585,22	158,05	1 043,85	197,73	1 785,73	74,86	1 878,59	435,79	
4	Затраты на покупку мощности	тыс. руб.												
5	Затраты на электроэнергию всего	тыс. руб.	525,32	569,49	249,28	585,22	158,05	1 043,85	197,73	1 785,73	74,86	1 878,59	435,79	
	Удельный расход электроэнергии	кВт*ч/м ³	0,93	1,56	0,93	1,87	0,93	1,14	0,93	1,15	1,14	1,54	1,14	

Неподконтрольные расходы по водоснабжению
МУП ДЕЗ ЖКХ "Кубовинское"
Кубовинский сельсовет Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2023		2024	2025	
			план	факт	план	проект организации	корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	6 714,35	6 217,68	5 578,82	6 541,00	6 861,94
1	Реагенты	тыс. руб.					
2	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.	5 911,03	6 217,68	5 575,54	6 541,00	6 845,92
2.1	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Расходы на транспортировку воды	тыс. руб.					
2.4	Расходы на покупку воды	тыс. руб.	5 911,03	6 217,68	5 575,54	6 541,00	6 845,92
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.	139,05	0,00	3,28	0,00	16,02
3.1	Налог на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3	Земельный налог и арендная плата за землю	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Водный налог	тыс. руб.	43,44	0,00	3,28	0,00	16,02
3.5	Плата за пользование водным объектом	тыс. руб.					
3.6	Транспортный налог	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.8	Прочие налоги и сборы	тыс. руб.	95,61	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Экономия расходов	тыс. руб.					
7	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.					
8	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов	тыс. руб.	664,27	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, неучтенных в предыдущих периодах регулирования						
8.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного и административного персонала в том числе налоги и сборы (за счет изменения минимальной оплаты труда) за 2020 год	тыс. руб.					
8.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного и административного персонала, в том числе налоги и сборы (за счет изменения минимальной оплаты труда) на 2022 год	тыс. руб.					
8.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного и административного персонала в том числе налоги и сборы (за счет изменения минимальной оплаты труда) за 2021 год	тыс. руб.	223,43				
8.5	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного и административного персонала, в том числе налоги и сборы (за счет изменения минимальной оплаты труда) на 2023 год	тыс. руб.	440,85				
9	Займы и кредиты (для метода индексации)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.					
9.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.					

Расходы на приобретение холодной воды
МУП ДЕЗ ЖКХ "Кубовинское"
Кубовинский сельсовет Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2020		2021		2022		2023		2024	2025	
			план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	проект организации	корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
A	АО "Новосибирский КВК"												
1	Объем холодной воды	тыс. куб. м	54,66	131,68	114,96	120,88	131,68	118,00	120,88	127,15	108,88	127,15	121,08
2	Тариф на холодную воду	руб./куб. м	16,67	13,56	17,40	15,50	18,20	31,75	48,90	48,90	51,21	51,44	56,54
3	Затраты на холодную воду	тыс. руб.	911,22	1 785,62	2 000,30	1 873,85	2 396,58	4 230,03	5 911,03	6 217,68	5 575,54	6 541,00	6 845,92

Расчет тарифа на питьевую воду методом индексации
МУП ДЕЗ ЖКХ "Кубовинское"
Кубовинский сельсовет Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2023			2024			проект организации	2025		
			план		фактические значения	план		факт		корректировка		
			всего	4	всего	01.01	01.07	всего	всего	01.01	01.07	всего
1	2	3			5	7	8	9	10	11	12	13
1	Необходимая валовая выручка											
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.	9 561,04		9 805,92			9 565,82	14 006,44			11 395,38
1.1.1	Операционные расходы	тыс. руб.	2 648,95		2 644,13			3 912,14	5 586,85			4 097,65
1.1.1.1	индекс эффективности операционных расходов		0,030		0,030			0,010				0,010
1.1.1.3	индекс потребительских цен (прогноз)		0,060									0,058
	индекс потребительских цен (оценка 2020)		0,034									
	индекс потребительских цен (оценка 2021)		0,067		0,067							
	индекс потребительских цен (прогноз 2022)		0,139		0,138							
	индекс потребительских цен (прогноз 2023)				0,059							
	индекс потребительских цен (прогноз 2024)											0,080
1.1.1.4	индекс изменения количества активов											
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	197,73		279,83			1 785,73	1 878,59			435,79
1.1.3	Неподконтрольные расходы, в том числе возврат займов и кредитов	тыс. руб.	6 714,35		6 881,96			6 217,68	6 541,00			6 861,94
1.1.3.1	проценты по займам и кредитам	тыс. руб.										
1.1.3.2	Амортизация	тыс. руб.	0,00					662,50	662,50			0,00
1.2	Нормативная прибыль	тыс. руб.	0,00					-8 918,05	0,00			0,00
1.3	Капитальные расходы	тыс. руб.										
1.3.1	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 86 настоящих Методических указаний	тыс. руб.	0,00					0,00	0,00			0,00
1.3.2	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00					0,00	0,00			0,00
2	Корректировка НВВ	тыс. руб.	791,77		791,77			3 299,53				887,76
	Всего расходы	тыс. руб.	9 561,04		9 805,92			14 252,76	14 668,94			11 395,38
	Объем водоснабжения	тыс. м³	143,87		154,55			124,63	109,41			154,55
	в т.ч. объем водоснабжения сторонним потребителям	тыс. м³	129,69		139,33			109,41	109,41			139,33
	Всего расходы на 1 м³ отпущенной воды	руб./м³	66,46		63,45			114,36	134,07			73,73
	Всего расходы в части сторонних потребителей	тыс. руб.	8 618,69		8 840,24			8 345,39	14 668,94			10 273,17
	Величина изменения НВВ в целях сглаживания тарифов	тыс. руб.	-5 150,11		-5 150,11			-8 113,17				-6 103,65
3	Итого НВВ для расчета тарифа	тыс. руб.	4 260,34		4 481,90			3 594,14	14 668,94			5 057,28
4	Тариф на питьевую воду (без НДС)	руб./м³	32,85									36,30
	НДС		1,00						1,00			1,05
5	Тариф на питьевую воду (с НДС)	руб./м³	32,85									38,11
6	Увеличение тарифа	а₀	114,50%			100,00%	109,50%		389,63%	100,00%	111,90%	