

Доклад

департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения дела о корректировке на 2025 тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов для Муниципального унитарного предприятия Дирекция единого заказчика жилищно-коммунального хозяйства «Кубовинское», осуществляющего деятельность по водоотведению 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 2022-2024 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.

У МУП ДЕЗ ЖКХ «Кубовинское» отсутствуют собственные очистные сооружения, весь объем сточных вод поступает на очистные сооружения АО «Новосибирский КБК» и оплачивается по тарифам на водоотведение, установленным департаментом для АО «Новосибирский КБК».

Для осуществления регулируемой деятельности организацией используется система водоотведения, состоящая из сетей водоотведения протяжённостью 3,43 км.

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности в сфере водоотведения, 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 | Канализационные сети п. Красный Яр (1,0 км) | 54:19:000000:5492 | 1965 | - |

| | | | | |
|---|--|-------------------|------|---|
| 2 | Канализационные сети п. Красный Яр (2,43 км) | 54:19:000000:5477 | 1965 | - |
|---|--|-------------------|------|---|

Организация оказывает услугу по водоотведению 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 водоотведения 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 | 614,26 тыс. руб. |
| Индекс эффективности операционных расходов | 1,00 % |
| Показатели энергосбережения и энергетической эффективности: | |
| удельный расход электрической энергии | - |

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

Рассмотрение дела о корректировке на 2025 год тарифов на водоотведение, 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, 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 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 водоотведению 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 водоотведение приведены в Таблице 1 «Баланс водоотведения» и в Таблице 2 «Смета расходов по водоотведению» (далее – Смета) Приложений 1 и 2 к настоящему докладу.

3. Корректировка на 2023 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов

3.1 Объем принятых сточных вод (реализация):

в тыс. куб. м.

| Предложение организации | Расчёт департамента | Отклонение (+/-) |
|-------------------------|---------------------|------------------|
| 78,65 | 78,65 | 0,00 |

Проектируемые на 2025 год показатели представлены организацией в Балансе водоснабжения

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

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

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

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

где:

Q_i - сточных вод, принятый от абонентов (планируемой к отпуску) в году i , тыс. куб. м;

$Q_i^{нп}$ - расчетный объем сточных вод, от новых абонентов, подключившимся к централизованной системе водоотведения в году i , за вычетом объемов сточных вод от абонентов, водоотведение которых прекращено (планируется прекратить), тыс. куб. м.;

$\Delta Q_i^н$ - планируемое в году i изменение (снижение) объема принимаемых сточных вод гарантирующей организацией от абонентов по отношению к году $i-1$, связанное с изменением нормативов потребления сточных вод, тыс. куб. м;

t_i - темп изменения (снижения) объемов принимаемых сточных вод.

Рассчитанный департаментом в соответствии с формулой 1.1 Методических указаний № 1746-э темп изменения принятых сточных вод составил (-) 1,35%.

Объем принятых сточных вод (реализация) при корректировке на 2025 год тарифов на водоотведение, установленный на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов, принят в размере **78,65** тыс. м³ на основании фактических данных за 2023 год и предложения организации на 2025 год.

3.2. Операционные расходы:

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

тыс. руб.

| Предложение организации | Расчёт департамента | Отклонение (+/-) |
|-------------------------|---------------------|------------------|
| 1 281,85 | 643,39 | -638,46 |

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 водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов составили **643,39** 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:

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

3.4. Неподконтрольные расходы:

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

В составе неподконтрольных расходов учтены расходы оплату сточных вод.

в тыс. руб.

| Предложение организации | Расчёт департамента | Отклонение (+/-) |
|-------------------------|---------------------|------------------|
| 5 850,22 | 4 842,64 | -1 007,58 |

Расходы на оплату стоков на 2025 год определены департаментом как сумма произведений двух составляющих $(93,88/2 \cdot 48,68 + 93,88/2 \cdot 54,48) = 4\,842,64$:

- объем отпуска сточных вод предлагается принять в размере 93,88 тыс. м3 (исходя из плановых показателей 2025 года) (см. Баланс водоотведения Таблица 1);

- прогнозных тарифов на водоотведение для АО «Новосибирский КБК» на 2025 год.

Неподконтрольные расходы по результатам корректировки на 2025 год тарифов на водоотведение, установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов составили **4 842,64** тыс. руб.

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

3.5. Расходы на амортизацию:

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

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

водоотведение 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 **(-) 1 116,39** 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 водоотведение департаментом использована величина изменения необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов в размере **(-) 1 133,04** тыс. руб.

3.9. Корректировка необходимой валовой выручки на 2025 год:

Необходимая валовая выручка регулируемой организации по результатам корректировки на 2025 год тарифов на водоотведение, 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 **2 346,63** тыс. руб., (в части сторонних потребителей),

$((=643,39+4\ 842,64)/93,88*78,65+(-) 1\ 116,39+(-) 1\ 133,04)$, где:

- 643,39 тыс. руб. - скорректированная величина операционных расходов на 2025 год,
- 4 842,64 тыс. руб. - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на 2025 год,
- 93,88 тыс. м³ - объем водоотведения (всего);
- 78,65 тыс. м³ - объем реализации сторонним потребителям;
- (-) 1 116,39 тыс. руб. - корректировка необходимой валовой выручки 2023 года с целью уточнения фактических параметров,
- (-) 1 133,04 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 5 Приложения 5 к настоящему докладу.

3.10. Предложения департамента о корректировке на 2025 год тарифов на водоотведение, 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 водоотведение на 2025 год и показатели за предшествующие периоды регулирования также приведены в Таблице 5 Приложения 5 к настоящему докладу.

Предлагается установить тариф на водоотведение:

- с 01.01.2025 по 30.06.2025 в размере **28,16** руб. / м³ (без НДС).
- для населения в размере **29,57** руб. / м³ (с НДС).
- с 01.07.2025 по 31.12.2025 в размере **31,51** руб. / м³ (без НДС).
- для населения в размере **33,09** руб. / м³ (с НДС).

Консультант отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



Е.В. Тайлакова

Начальник отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



Е.О. Легостаева

Баланс водоотведения
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 | откл. | план | проект организации | корректировка | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 11.1 | 12 | 13 | 14 | |
| 1 | Принем сточных вод | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | Объем сточных вод, принятых у абонентов | тыс. куб. м | 160,55 | 131,68 | 127,38 | 120,88 | 131,68 | 130,19 | 120,88 | 127,15 | 6,27 | 130,19 | 127,15 | 93,88 | |
| 1.1.1 | в пределах норматива по объему | тыс. куб. м | 160,55 | 131,68 | 127,38 | 120,88 | 131,68 | 130,19 | 120,88 | 127,15 | 6,27 | 130,19 | 127,15 | 93,88 | |
| 1.1.2 | сверх норматива по объему | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | По категориям сточных вод: | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.1 | жидких бытовых отходов | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.2 | поверхностных сточных вод | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.2.1 | от абонентов, которым установлены тарифы | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.2.2 | от других абонентов | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.3 | у нормируемых абонентов | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.4 | у многоквартирных домов и приравненных к ним | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.5 | у прочих абонентов, в том числе | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.5.1 | категория абонентов частный сектор | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.5.2 | категория абонентов юридические лица | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3 | По абонентам | тыс. куб. м | 141,55 | 95,94 | 98,46 | 93,06 | 95,94 | 91,49 | 93,06 | 93,88 | 0,83 | 91,49 | 93,88 | 93,88 | |
| | Объем реализации всего: | | 125,55 | 82,03 | 84,17 | 78,88 | 82,03 | 76,48 | 78,88 | 78,65 | -0,22 | 76,48 | 78,65 | 78,65 | |
| 1.3.1 | от других организаций, осуществляющих водоотведение | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | |
| | категория абонентов (бюджетные) | тыс. куб. м | 3,65 | 2,42 | 2,53 | 2,65 | 2,42 | 2,632 | 2,65 | 2,712 | 0,06 | 2,63 | 2,712 | 2,712 | |
| | категория абонентов (население) | тыс. куб. м | 120,5 | 78,94 | 81,14 | 75,66 | 78,94 | 73,21 | 75,66 | 75,35 | -0,31 | 73,21 | 75,35 | 75,35 | |
| | категория абонентов (прочие) | тыс. куб. м | 1,40 | 0,67 | 0,50 | 0,57 | 0,67 | 0,64 | 0,57 | 0,59 | 0,02 | 0,64 | 0,59 | 0,59 | |
| 1.3.2 | от собственных абонентов | тыс. куб. м | 16,00 | 13,91 | 14,29 | 14,18 | 13,91 | 15,01 | 14,18 | 15,23 | 1,05 | 15,01 | 15,23 | 15,23 | |
| 1.4 | Неучтенный приток сточных вод | тыс. куб. м | 19,00 | 35,74 | 28,92 | 31,52 | 35,74 | 38,70 | 27,82 | 33,27 | 5,45 | 38,70 | 33,27 | | |
| 1.4.1 | Организованный приток | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4.2 | Неорганизованный приток | тыс. куб. м | 19,00 | 35,74 | 28,92 | 31,52 | 35,74 | 38,70 | 27,82 | 33,27 | 5,45 | 38,70 | 33,27 | | |
| 1.5 | Поступило с территорий, дифференцированных по тарифу | тыс. куб. м | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Объем транспортируемых сточных вод | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | На собственные очистные сооружения | тыс. куб. м | 160,55 | 131,68 | 127,38 | 120,88 | 131,68 | 130,19 | 120,88 | 127,15 | 6,27 | 130,19 | 127,15 | 93,88 | |
| 2.2 | Другим организациям (АО "Новосибирский КБК") | тыс. куб. м | 160,55 | 131,68 | 127,38 | 120,88 | 131,68 | 130,19 | 120,88 | 127,15 | 6,27 | 130,19 | 127,15 | 93,88 | |
| 3 | Объем сточных вод, поступивших на очистные сооружения | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Объем сточных вод, прошедших очистку | млн. куб. м | | | | | | | | | | | | | |
| 3.2 | Сбросы сточных вод в пределах нормативов и лимитов | млн. куб. м | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Объем обезвоженного осадка сточных вод | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Темп изменения объема отводимых сточных вод | % | 100,00% | | 69,56% | | 97,46% | | 96,15% | | | 96,97% | | | |

Смета расходов по водоотведению
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. | 5 999,42 | 6 300,41 | 300,99 | 5,02% | 6 439,40 | 6 300,41 | 5 236,25 |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | тыс. руб. | 0,00 | 16,41 | | | 0,00 | 16,41 | 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. | | 16,41 | | | | 16,41 | |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду | тыс. руб. | 5 375,53 | 5 850,22 | 474,69 | 8,83% | 6 063,60 | 5 850,22 | 4 842,64 |
| 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. | | | | | | | |
| | оплата стоков | тыс. руб. | 5 375,53 | 5 850,22 | 474,69 | 8,83% | 6 063,60 | 5 850,22 | 4 842,64 |
| 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. | 623,88 | 433,78 | -190,10 | -30,47% | 375,80 | 433,78 | 393,62 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | тыс. руб. | 479,17 | 333,21 | -145,96 | -30,46% | 288,63 | 333,21 | 302,32 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 144,71 | 100,57 | -44,14 | -30,50% | 87,17 | 100,57 | 91,30 |
| 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 |
| 1.7.1 | Услуги по обращению с осадком сточных вод | тыс. руб. | | | | | | | |
| 1.7.2 | Расходы на амортизацию автотранспорта | тыс. руб. | | | | | | | |
| 1.7.3 | Контроль качества сточных вод | тыс. руб. | | | | | | | |
| 1.7.4 | Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание | тыс. руб. | | | | | | | |
| 2 | Ремонтные расходы | тыс. руб. | 77,24 | 0,00 | -77,24 | -100,00% | 46,81 | 0,00 | 49,03 |
| 2.1 | Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс. руб. | 77,24 | | -77,24 | -100,00% | 46,81 | | 49,03 |
| 2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем 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. | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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. | 187,16 | 831,66 | 644,50 | 344,35% | 191,66 | 831,66 | 200,74 |
| 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. | 187,16 | 831,66 | 644,50 | 344,35% | 191,66 | 831,66 | 200,74 |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 143,75 | 642,45 | 498,70 | 346,92% | 147,20 | 642,45 | 154,18 |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 43,41 | 189,21 | 145,80 | 335,84% | 44,45 | 189,21 | 46,56 |
| 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. | 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 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения | тыс. руб. | | | | | | | |
| 6 | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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. | 63,27 | 0,00 | -63,27 | -100,00% | 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. | | | | | | | |
| 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. | 63,27 | | -63,27 | -100,00% | | | |
| | Всего расходы | тыс. руб. | 6 327,09 | 7 132,07 | 804,98 | 12,72% | 6 677,86 | 7 132,07 | 5 486,03 |
| | Всего расходы на 1 м3 пропущенных стоков | тыс. руб. | 67,99 | 75,97 | 7,98 | 11,73% | 72,99 | 75,97 | 58,44 |
| | Всего расходы в части сторонних потребителей | тыс. руб. | 5 362,95 | 5 975,07 | 612,12 | 11,41% | 5 582,64 | 5 975,07 | 4 596,06 |
| 8 | Нормативная прибыль/Финансовый результат | тыс. руб. | 0,00 | -3 851,06 | | | 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. | | | | | | | |
| 9 | Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации | тыс. руб. | | | | | | | |
| 10 | Итого НВВ | тыс. руб. | 2 130,03 | 2 124,02 | -6,01 | -0,28% | 2 163,54 | 5 975,07 | 2 346,63 |

Таблица 2.1

Расходы на оплату стоков
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 |
| A | АО "Нефтебаза "Красный Яр" | | | | | | |
| 1 | Объем отведенных стоков | тыс. куб. м | 120,88 | 127,15 | 130,19 | 127,15 | 93,88 |
| 2 | Тариф на водоотведение | руб./куб. м | 44,47 | 67,48 | 46,58 | 46,01 | 51,58 |
| 3 | Затраты на оплату стоков | тыс. руб. | 5 375,53 | 8 580,22 | 6 063,60 | 5 850,22 | 4 842,64 |

Операционные расходы по водоотведению
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 | Операционные расходы | | 888,29 | 1 281,85 | 614,26 | 1 281,85 | 643,39 |
| 1.1 | Производственные расходы: | тыс. руб. | 623,88 | 450,19 | 375,80 | 450,19 | 393,62 |
| 1.1.1 | расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | тыс. руб. | 0,00 | 16,41 | 0,00 | 16,41 | 0,00 |
| 1.1.2 | расходы на оплату регулируемых организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.3 | расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе: | тыс. руб. | 623,88 | 433,78 | 375,80 | 433,78 | 393,62 |
| | расходы на оплату труда производственного персонала | тыс. руб. | 479,17 | 333,21 | 288,63 | 333,21 | 302,32 |
| 1.1.3.1 | налоги и сборы с фонда оплаты труда | тыс. руб. | 144,71 | 100,57 | 87,17 | 100,57 | 91,30 |
| 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. | 0,00 | 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 обезвреживание, обезвреживание и захоронение осадка сточных вод | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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. | 0,00 | 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 |
| | Цеховые расходы | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Ремонтные расходы | тыс. руб. | 77,24 | 0,00 | 46,81 | 0,00 | 49,03 |
| 1.3 | Административные расходы | тыс. руб. | 187,16 | 831,66 | 191,66 | 831,66 | 200,74 |

Неподконтрольные расходы по водоотведению
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. | 5 450,15 | 5 850,22 | 6 063,60 | 5 850,22 | 4 842,64 |
| 2 | Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций | тыс. руб. | 5 375,53 | 5 850,22 | 6 063,60 | 5 850,22 | 4 842,64 |
| 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. | | | | | |
| 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. | 5 375,53 | 5 850,22 | 6 063,60 | 5 850,22 | 4 842,64 |
| 3 | Налоги и сборы | тыс. руб. | 63,27 | 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 |
| 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. | | | | | |
| 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. | 63,27 | 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 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Экономия расходов | тыс. руб. | | | | | |
| 7 | Расходы на обслуживание бесхозных сетей | тыс. руб. | | | | | |
| 8 | Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов | тыс. руб. | 11,34 | 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 2023 год | | 11,34 | | | | |
| 8.3 | Исключение из НБВ необоснованных расходов (текущий ремонт) | | | | | | |
| 8.4 | Исключение из НБВ необоснованных расходов (административные расходы; услуги связи и прочие административные расходы) | | | | | | |
| 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. | | | | | |

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

| № п/п | Наименование | Ед. изм. | 2023 | | | 2024 | | | | 2025 | | |
|---------|---|-----------|-----------|--|-----------|----------|----------|-----------|----------|--------------------|---------------|-----------|
| | | | план | план на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных | факт | план | | | | проект организации | корректировка | |
| | | | всего | всего | всего | 01.01 | 01.07 | 8 | 9 | всего | 01.01 | 01.07 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | Необходимая валовая выручка | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | Текущие расходы | | | | | | | | | | | |
| 1.1.1 | Операционные расходы | тыс. руб. | 6 338,43 | 5 073,15 | 7 132,07 | | | 6 677,86 | 7 132,07 | | | 5 486,03 |
| 1.1.1.1 | индекс эффективности операционных расходов | тыс. руб. | 888,29 | 886,67 | 1 281,85 | | | 614,26 | 1 281,85 | | | 643,39 |
| 1.1.1.3 | индекс эффективности операционных расходов | | 0,030 | 0,030 | | | | 0,010 | | | | 0,010 |
| | индекс потребительских цен (прогноз) | | 0,060 | | | | | | | | | 0,058 |
| | индекс потребительских цен (оценка 2020) | | 0,034 | 0,034 | | | | | | | | |
| | индекс потребительских цен (оценка 2021) | | 0,067 | 0,067 | | | | | | | | |
| | индекс потребительских цен (оценка 2022) | | 0,139 | 0,138 | | | | | | | | |
| | индекс потребительских цен (оценка 2023) | | | 0,059 | | | | | | | | |
| | индекс потребительских цен (прогноз 2024) | | | | | | | | | | | |
| 1.1.1.4 | индекс изменения количества активов | | | | | | | | | | | |
| 1.1.2 | Расходы на электрическую энергию | тыс. руб. | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 1.1.3 | Неполностью оплаченные расходы, в том числе возврат займов и кредитов | тыс. руб. | 5 450,15 | 4 186,48 | 5 850,22 | | | 6 063,60 | 5 850,22 | | | 4 842,64 |
| 1.1.3.1 | проценты по займам и кредитам | тыс. руб. | | | | | | | | | | |
| 1.2 | Амортизация | тыс. руб. | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 1.3 | Нормативная прибыль | тыс. руб. | 0,00 | | -3 851,06 | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 1.3.1 | Капитальные расходы | тыс. руб. | | | | | | | | | | 0,00 |
| 1.3.2 | 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 |
| 1.4 | Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации | тыс. руб. | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 2 | Корректировка НВВ | | | | | | | | | | | |
| | Всего расходы | тыс. руб. | -73,15 | -73,15 | 7 132,07 | | | 1 637,70 | 7 132,07 | | | -1 116,39 |
| | Объем водоотведения | тыс. м³ | 6 338,43 | 5 073,15 | 93,88 | 45,74 | 45,74 | 91,49 | 93,88 | 46,94 | 46,94 | 93,88 |
| | в т.ч. объем водоотведения сторонним потребителям | тыс. м³ | 78,88 | 78,65 | 78,65 | 38,24 | 38,24 | 76,48 | 78,65 | 39,33 | 39,33 | 78,65 |
| | Всего расходы на 1 м³ пропущенных стоков | руб./м³ | 68,11 | 54,04 | 75,97 | | | 72,99 | 75,97 | | | 58,44 |
| | Всего расходы в части сторонних потребителей | тыс. руб. | 5 372,56 | 4 250,16 | 5 975,07 | | | 5 582,64 | 5 975,07 | | | 4 596,06 |
| | Величина изменения НВВ в целях сглаживания тарифов | тыс. руб. | -3 169,38 | -3 169,38 | | | | -5 056,80 | | | | -1 133,04 |
| 3 | Итого НВВ для расчета тарифа | тыс. руб. | 2 130,03 | 1 007,63 | 2 124,02 | 1 032,74 | 1 130,80 | 2 163,54 | 5 975,07 | 1 107,42 | 1 239,21 | 2 346,63 |
| 4 | Тариф на водоотведение (без НДС) | руб./м³ | 27,01 | | | 27,01 | 29,57 | 28,29 | 75,97 | 28,16 | 31,51 | 29,81 |
| | НДС | | 1,00 | | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,05 | 1,05 | 1,05 |
| 5 | Тариф на водоотведение (с НДС) | руб./м³ | 27,01 | | | 27,01 | 29,57 | 28,29 | 75,97 | 29,57 | 33,09 | 31,33 |
| 6 | Темп роста тарифа | % | 114,50% | | | 100,00% | 109,48% | | 268,54% | 100,00% | 111,90% | |