

### 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 «Боровское», осуществляющего деятельность по холодному водоснабжению на территории Боровского 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 «Боровское» (ОГРН 1055475005145, ИНН 5433158477), далее – организация, осуществляет регулируемую деятельность на территории Боровского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области.

Адрес организации: ул. Советская, д. 27, с. Боровое, Новосибирского района Новосибирской области, 630520.

Схема водоснабжения Боровского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области утверждена постановлением администрации Боровского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 15.09.2014 № 105.

Программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры Боровского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области на 2024 год в настоящий момент не утверждена.

Программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2023-2027 годы утверждена приказом директора организации от 22.11.2024 № 24.

Постановлением администрации Боровского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 26.08.2013 № 100 организация МУП ДЕЗ ЖКХ «Боровское» наделена статусом гарантирующей организации в сфере холодного водоснабжения с зоной деятельности в границах: села Боровое, Береговое и посёлка Прогресс Боровского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области.

Для осуществления регулируемой деятельности по холодному водоснабжению в 2025 году организацией планируется использовать следующие объекты централизованной системы холодного водоснабжения, расположенные на территории Боровского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области: 6 скважин, 3 водонапорные башни и сети водоснабжения протяжённостью 26,50 км.

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности в сфере водоснабжения, находятся в муниципальной собственности и переданы организации в хозяйственное ведение на основании следующих документов:

- распоряжения администрации Боровского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 17.04.2006 № 18 а-р, № 6-р от 20.02.2009;

- постановления администрации Боровского сельсовета Новосибирского района от 26.03.2008 № 20.

- передаточного акта от 04.03.2021 к распоряжению администрации Новосибирского района Новосибирской области от 10.11.2020 № 1626-па.



- выписки из ЕГРН на оформление права хозяйственного ведения на объекты водоснабжения.

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

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация ведет раздельный учет расходов, 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 29.07.2022 № 623/пр. Учетная политика организации утверждена приказом директора организации № 28 от 30.12.2022, согласно пункту 17 которой административные расходы распределяются пропорционально прямым затратам по видам деятельности (оплата труда 26 счета распределяются пропорционально заработной плате по отдельным видам деятельности, материальные затраты 26 счета распределяются пропорционально материальным затратам по отдельным видам деятельности).

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-В/НПА установлены долгосрочные параметры регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации на 2024-2028 годы для Муниципального унитарного предприятия Дирекция единого заказчика жилищно-коммунального хозяйства «Боровское», осуществляющего деятельность по холодному водоснабжению на территории Боровского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области.

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

Долгосрочные параметры	Значение
Базовый уровень операционных расходов	3 052,04 тыс. руб.
Индекс эффективности операционных расходов	1,0 %
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности:	
уровень потерь воды	5,63 %
удельный расход электрической энергии	0,67 кВт*ч/м <sup>3</sup>

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»;
- 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 - 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

**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. Объём отпуска питьевой воды (реализация):**

в тыс. куб. м.

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
176,00	170,96	-5,04

Плановые показатели объема водоснабжения (объем реализации питьевой воды) на 2025 год приведены организацией в Таблице «Баланс водоснабжения», составленной по форме, предусмотренной Приложением 1 к Методическим указаниям № 1746-э, согласно которому объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды) на 2025 год запланирован организацией в размере 176,00 тыс. м³.

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.;



$\Delta Q_i^H$  - 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 (-) 1,03 % в год, что не превышает 5% в год, и может быть применён для определения объема отпуска питьевой воды при расчёте тарифов.

Уровень потерь питьевой воды на 2025 год учтен департаментом для расчёта тарифа на питьевую воду (питьевое водоснабжение) в соответствии с долгосрочным параметром регулирования (5,63%), объем потерь воды при этом составил 10,30 тыс. м<sup>3</sup>.

Объём отпуска питьевой воды при корректировке на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленный на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов, принят в размере расчетной величины **170,96** тыс. м<sup>3</sup>.

Производственная программа организации, содержащая, в том числе объём отпуска питьевой воды (реализацию), объём потерь воды, показатели надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованной системы водоснабжения, утверждена приказом департамента от 12.12.2023 № 547-В.

**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.

в тыс. руб.

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
4 271,38	3 196,77	- 1 074,61

Проектируемые на 2025 год операционные расходы рассчитаны организацией без учёта требований Методических указаний № 1746-э на основании фактических затрат 2023 года с учётом роста цен, определенного организацией не в соответствии с Прогнозом СЭР и изменения количества активов.

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 **3 196,77** 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 2024 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 (+/-)
1 058,04	940,75	-117,29

Заявленные организацией расходы определены исходя из объёма электропотребления 149,44 тыс. кВт\*ч (при этом удельный расход электроэнергии составил 0,79 кВт\*ч / м<sup>3</sup>) и прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 7,08 руб. / кВт\*ч.

Указанные расходы не подтверждены должным образом, а именно: обоснование предлагаемого объёма электропотребления и прогнозного тарифа на электроэнергию организацией не представлено.



Расходы на электроэнергию на 2025 год определены департаментом как произведение двух составляющих 122,57 тыс. руб. ( $=122,57*7,68$ ):

- экономически (технологически, технически) обоснованного объема потребления электрической энергии, рассчитанного исходя из удельного расхода электроэнергии на подъем воды в размере 0,67 кВт\*ч / м<sup>3</sup>, в соответствии с долгосрочным параметром регулирования (182,81\*0,67);

- прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 7,68 руб./кВт\*ч, принятого на основании данных АО «Новосибирскэнергосбыт» за январь - октябрь 2024 года с учетом параметров Прогноза СЭР ( $6,99*1,098=7,68$ ).

Расходы на электроэнергию по результатам корректировки на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов составили **940,75** 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 реагенты», «расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей».

в тыс. руб.

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
981,00	241,67	-739,33

*Реагенты*

тыс. руб.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
836,50	126,35	170,15

Расходы на реагенты на 2025 год представлены организацией в Смете и таблице «Расходы на сырье и материалы», составленной по форме, предусмотренной Приложением 2.1.1 к Методическим указаниям № 1746-э.

Согласно Смете (а также указанной таблице) организацией запланированы расходы по указанной статье затрат в сумме 836,50 тыс. руб.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: организацией не представлено необходимого и достаточного документального обоснования указанного ею размера планируемых расходов на 2025 год. Организацией не представлен расчет расходов по данной статье затрат на 2025 год.

Расчет экономически обоснованных расходов по данной статье затрат выполнен департаментом исходя из документального обоснования фактических расходов за 2023 год по данной статье затрат в размере 126,35 тыс. руб., с учетом параметров Прогноза СЭР:

- расхода соли таблетированной в количестве 2 806,23 кг стоимостью 28,27 руб./кг. Планируемый расход реагента соль таблетированная рассчитан исходя из фактического за 2023 год удельного расхода реагента на 1 тыс. м<sup>3</sup>:

$(2\,875,00\text{ кг.}/187,29\text{ тыс. м}^3 = 15,35);$

$(15,35*182,81\text{ тыс. м}^3=2\,806,23\text{ кг}),\text{ где:}$

2 875,00 кг – фактический расход соли таблетированной (подтверждённый счетами фактурами и актами списания реагентов за 2023 год);

$187,29\text{ тыс. м}^3$  - объем питьевой воды, поданной в сеть за 2023 год;

$182,81\text{ тыс. м}^3$  - объем планируемой питьевой воды, поданной в сеть на 2025 год;



Прогнозная стоимость таблетированной соли определена департаментом исходя из стоимости реагента по счетам-фактурам за 2023 год с учетом индексов - дефляторов (105,90%; 104,40%) в следующем размере: 25,57 руб. \* 1,059 \* 1,044 = 28,27 руб./кг.

(2 806,23 \* 28,27 / 1000 = 79,34 тыс. руб.)

- расхода гипохлорита натрия в количестве 106,39 кг стоимостью 86,65 руб./кг Планируемый расход реагента гипохлорита натрия рассчитан исходя из фактического за 2023 год удельного расхода реагента на 1 тыс. м<sup>3</sup>:

(109,00 кг./187,29 тыс. м<sup>3</sup> = 0,58);

(0,58 \* 182,81 тыс. м<sup>3</sup> = 106,39 кг), где:

109,00 кг – фактический расход гипохлорита натрия (подтвержденный счетами фактурами и актами списания реагентов за 2023 год);

187,29 тыс. м<sup>3</sup> - объем питьевой воды, поданной в сеть за 2023 год;

182,81 тыс. м<sup>3</sup> - объем планируемой питьевой воды, поданной в сеть на 2025 год;

Прогнозная стоимость гипохлорита натрия определена департаментом исходя из стоимости реагента по счетам-фактурам за 2023 год с учетом индексов - дефляторов (105,90% и 104,40%) в следующем размере: 86,65 руб. \* 1,059 \* 1,044 = 86,65 руб./кг.

(106,39 \* 86,65 / 1000 = 9,22 тыс. руб.)

- расхода щелочи в количестве 99,56 кг. стоимостью 192,94 руб./кг Планируемый расход реагента рассчитан исходя из фактического за 2023 год удельного расхода реагента на 1 тыс. м<sup>3</sup>:

(102,00 кг./187,29 тыс. м<sup>3</sup> = 0,54);

(0,54 \* 182,81 тыс. м<sup>3</sup> = 99,56 кг), где:

102,00 кг – фактический расход щелочи (подтвержденный счетами фактурами и актами списания реагентов за 2023 год);

187,29 тыс. м<sup>3</sup> - объем питьевой воды, поданной в сеть за 2023 год;

182,81 тыс. м<sup>3</sup> - объем планируемой питьевой воды, поданной в сеть на 2025 год;

Прогнозная стоимость щелочи определена департаментом исходя из стоимости реагента по счетам-фактурам за 2023 год с учетом индексов - дефляторов (105,90% и 104,40%) в следующем размере: 174,51 руб. \* 1,059 \* 1,044 = 192,94 руб./кг.

(99,56 \* 192,94 / 1000 = 19,21 тыс. руб.)

- расхода лимонной кислоты в количестве 35,38 кг стоимостью 525,38 руб./кг Планируемый расход реагента рассчитан исходя из фактического за 2023 год удельного расхода реагента на 1 тыс. м<sup>3</sup>:

(36,25 кг./187,29 тыс. м<sup>3</sup> = 0,19);

(0,19 \* 182,81 тыс. м<sup>3</sup> = 35,38 кг), где:

36,25 кг – фактический расход лимонной кислоты (подтвержденный счетами фактурами и актами списания реагентов за 2023 год);

187,29 тыс. м<sup>3</sup> - объем питьевой воды, поданной в сеть за 2023 год;

182,81 тыс. м<sup>3</sup> - объем планируемой питьевой воды, поданной в сеть на 2025 год;

Прогнозная стоимость лимонной кислоты определена исходя департаментом из стоимости реагента по счетам-фактурам за 2023 год с учетом индексов - дефляторов (105,90% и 104,40%) в следующем размере: 475,20 руб. \* 1,059 \* 1,044 = 525,38 руб./кг.

(35,38 \* 525,38 / 1000 = 18,59 тыс. руб.)

(79,34 + 9,22 + 19,21 + 18,59 = 126,35 тыс. руб.)

Предлагается учесть при расчете тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2025 год расходы на реагенты в размере **126,35** тыс. руб.

Результаты расчета департаментом расходов на реагенты на 2025 год, а также показатели за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 2.1 Приложения 2.1 к настоящему докладу.

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

*Налоги и сборы*



Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
105,00	71,03	-33,97

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2025 год по данной статье затрат в размере 105,00 тыс. руб.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: расходы рассчитаны организацией без учёта требований действующего законодательства (НК РФ, Методических указаний № 1746-э).

Размер водного налога рассчитан департаментом в соответствии с положениями статьи 333.12 НК РФ и составил 71,03 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.

#### Транспортный налог

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

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2025 год по данной статье затрат в размере 0,50 тыс. руб.

Размер предлагаемых организацией расходов по данной статье затрат в пределах экономически обоснованной величины, рассчитанной департаментом в соответствии с положениями Налогового кодекса РФ.

Размер транспортного налога на 2025 год принят департаментом в размере 0,50 тыс. руб. в соответствии с предложением организации.

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

Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
39,00	43,79	4,79

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2025 год по данной статье затрат в размере 39,00 тыс. руб.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: организацией не представлено необходимого и достаточного документального обоснования указанного ею размера планируемых расходов на 2025 год. Организацией не представлен расчет расходов по данной статье затрат на 2025 год.

Расчёт расходов по данной статье выполнен департаментом в соответствии с п.1 ст. 346.20 Налогового кодекса РФ и составил 43,79 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 **241,67** 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:

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
1 842,16	0,00	- 1 842,16



Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2025 год по данной статье затрат в размере 1 842,16 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:**

В предложении о корректировке тарифов на 2025 год, установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годы на питьевую воду (питьевое водоснабжение) по данной статье затрат организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчете тарифов расходы по указанной статье затрат не учтены.

### **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 (-) 9,13 тыс. руб.

### **3.8. Величина изменения необходимой валовой выручки на 2025 год 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 0,00 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 4 330,72 тыс. руб.,

$((=3\,196,77+940,75+241,67)/172,51*170,96+(-)9,13)$ , где:

- 3 196,77 тыс. руб. - скорректированная величина операционных расходов на 2025 год,

- 940,75 тыс. руб. - скорректированная величина расходов на приобретение электроэнергии на 2025 год,

- 241,67 тыс. руб. - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на 2025 год,

- 172,51 тыс. м<sup>3</sup> - объем отпущенной воды (всего);

- 170,96 тыс. м<sup>3</sup> - объем реализации сторонним потребителям;

- (-) 9,13 тыс. руб. - корректировка необходимой валовой выручки 2023 года с целью уточнения фактических параметров;

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

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



Предлагается установить тарифы на питьевую воду (питьевое водоснабжение):

с 01.01.2025 по 30.06.2025 в размере **23,91** руб./м<sup>3</sup> (НДС не предусмотрен);

с 01.07.2025 по 31.12.2025 в размере **26,75** руб./м<sup>3</sup> (НДС не предусмотрен);

Консультант отдела регулирования  
водоснабжения и водоотведения



Е.В. Тайлакова

Начальник отдела регулирования  
водоснабжения и водоотведения



Е.О. Легостаева



Таблица 1

Баланс водоснабжения  
МУП ДЕЗ ЖКХ "Боровское"  
Боровского сельсовета 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
<b>1</b>	<b>Водоподготовка</b>													
1.1	Объем воды из источников водоснабжения:	тыс. куб. м	171,47	193,24	171,47	183,82	171,47	185,48	182,66	187,29	4,63	179,57	189,20	182,81
1.1.1	из поверхностных источников	тыс. куб. м												
1.1.2	из подземных источников	тыс. куб. м	171,47	193,24	171,47	183,82	171,47	185,48	182,66	187,29	4,63	179,57	189,20	182,81
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	171,47	193,24	171,47	183,82	171,47	185,48	182,66	187,29	4,63	179,57	189,20	182,81
<b>2</b>	<b>Приготовление горячей воды</b>													
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												
<b>3</b>	<b>Транспортировка питьевой воды</b>													
3.1	Объем воды, поступившей в сеть:	тыс. куб. м	171,47	193,24	171,47	183,82	171,47	185,48	182,66	187,29	4,63	179,57	189,20	182,81
3.1.1	из собственных источников	тыс. куб. м	171,47	193,24	171,47	183,82	171,47	185,48	182,66	187,29	4,63	179,57	189,20	182,81
3.1.2	от других операторов	тыс. куб. м												
3.1.3	получено от других территорий, дифференцированных по тарифу	тыс. куб. м												
3.2	Потери воды	тыс. куб. м	9,40	10,82	9,40	10,27	9,40	10,42	10,01	11,20	1,19	10,11	11,20	10,30
	Уровень потерь воды	%	5,80%	5,93%	5,80%	5,92%	5,80%	5,95%	5,80%	6,36%		5,63%	5,92%	5,63%
3.3	Потребление на собственные нужды	тыс. куб. м												
3.4	Объем воды, отпущенной из сети	тыс. куб. м	162,07	182,42	162,07	173,55	162,07	175,06	172,65	176,09	3,44	169,46	178,00	172,51
3.5	Передано на другие территории, дифференцированные по тарифу	тыс. куб. м												
<b>4</b>	<b>Транспортировка технической воды</b>													
<b>5</b>	<b>Транспортировка горячей воды</b>													
<b>6</b>	<b>Отпуск питьевой воды</b>													
6.1	Объем воды, отпущенной абонентам:	тыс. куб. м	162,07	182,42	162,07	173,55	162,07	175,06	172,65	176,09	3,44	169,46	178,00	172,51
6.1.1	по приборам учета	тыс. куб. м				11,46		13,443				14,1		
6.1.2	по нормативам	тыс. куб. м		171,09		162,09		161,619				161,83		
6.2	для приготовления горячей воды	тыс. куб. м												
6.3	при дифференциации тарифов по объему	тыс. куб. м												
<b>6.4</b>	<b>По абонентам</b>	тыс. куб. м	162,07	182,42	162,07	173,55	162,07	175,06	172,65	176,09	3,44	169,46	178,00	172,51
	Объём реализации всего:	тыс. куб. м	158,80	180,26	158,80	171,17	158,80	173,63	170,28	174,54	4,26	168,03	176,00	170,96
	бюджетным потребителям	тыс. куб. м	3,92	4,12	3,92	4,15	3,92	4,16	4,13	4,68	0,55	4,03	5,00	4,58
	населению	тыс. куб. м	125,70	133,95	125,70	125,38	125,70	123,41	124,73	166,18	41,45	119,43	124,00	162,78
	прочим потребителям	тыс. куб. м	29,18	42,19	29,18	41,64	29,18	46,06	41,42	3,68	-37,74	44,57	47,00	3,60
6.4.1	другим организациям, осуществляющим водоснабжение	тыс. куб. м												
6.4.2	собственным абонентам	тыс. куб. м	3,27	2,16	3,27	2,38	3,27	1,43	2,37	1,55	-0,82	1,43	2,00	1,55
<b>7</b>	<b>Отпуск технической воды</b>													
<b>8</b>	<b>Отпуск горячей воды</b>													
<b>9</b>	<b>Объём воды, отпущаемой новым абонентам</b>													
9.1	Увеличение отпуски питьевой воды в связи с подключением абонентов	тыс. куб. м												
9.2	Снижение отпуски питьевой воды в связи с прекращением водоснабжения	тыс. куб. м												
<b>10</b>	<b>Изменение объема отпуски питьевой воды в связи с изменением нормативов потребления и установкой приборов учета</b>	тыс. куб. м												

Удельный вес объема отпуски горячей воды в общем объеме отпуски	-4,2%	-0,8%	0,13%	-0,26%	-1,63%	-1,03%
Удельный вес объема отпуски технической воды в общем объеме отпуски	-4,2%	-0,8%	0,13%	-0,26%	-1,63%	-1,03%



**Смета расходов по водоснабжению  
МУП ДЕЗ ЖКХ "Боровское"  
Боровского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области**

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2023				2024	проект организации	2025
			план	факт	откл.		план		корректировка
1	2	3	4	5	5.1	5.2	6	7	8
<b>1</b>	<b>Производственные расходы</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>2 376,80</b>	<b>2 956,59</b>	<b>579,78</b>	<b>24,39%</b>	<b>2 944,92</b>	<b>4 095,06</b>	<b>3 364,64</b>
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	377,36	395,21	17,85	4,73%	250,07	1 134,80	322,60
1.1.1	Реагенты	тыс. руб.		118,00	118,00		62,71	836,50	126,35
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	259,43	207,75	-51,68	-19,92%	187,36	223,56	196,24
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.	117,92	69,45	-48,47	-41,11%		74,74	0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	тыс. руб.	651,14	982,67	331,53	50,92%	688,69	1 058,04	940,75
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.	651,14	982,67	331,53	50,92%	688,69	1 058,04	940,75
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.			0,00				
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс. руб.	1 169,03	1 526,04	357,01	30,54%	1 995,71	1 808,36	2 090,34
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	897,87	1 172,64	274,77	30,60%	1 532,80	1 389,58	1 605,49
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	271,16	353,40	82,24	30,33%	462,91	418,78	484,86
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.							
1.6	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	8,29	10,27	1,98	23,88%	8,30	11,05	8,69
1.7	Прочие производственные расходы	тыс. руб.	170,99	42,40	-128,59	-75,20%	2,15	82,81	2,26
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.	97,29		-97,29	-100,00%			
1.7.3	Контроль качества воды	тыс. руб.	73,70	39,15	-34,55	-46,88%	2,15	79,31	2,26
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.							
	прочие	тыс. руб.		3,25	3,25			3,50	0,00
<b>2</b>	<b>Ремонтные расходы</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>597,00</b>	<b>3 273,73</b>	<b>2 676,73</b>	<b>448,36%</b>	<b>390,91</b>	<b>629,42</b>	<b>409,45</b>
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	294,81	290,85	-3,96	-1,34%	310,00	313,00	324,70
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.		2 423,49					
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	302,19	559,39	257,20	85,11%	80,91	316,42	84,75
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	232,10	430,01	197,91	85,27%	62,14	243,42	65,09
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	70,09	129,38	59,29	84,58%	18,77	73,00	19,66
	<b>Цеховые расходы, в т.ч.</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>5,90</b>	<b>38,85</b>	<b>32,95</b>	<b>558,90%</b>	<b>0,00</b>	<b>41,80</b>	<b>0,00</b>
	расходы на оплату труда	тыс. руб.							
	отчисления на социальные нужды	тыс. руб.							
	электроэнергия (отопление, освещение)	тыс. руб.							
	прочие	тыс. руб.	5,90	38,85	32,95	558,90%		41,80	
<b>3</b>	<b>Административные расходы</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>515,66</b>	<b>1 227,14</b>	<b>711,48</b>	<b>137,98%</b>	<b>467,61</b>	<b>1 399,64</b>	<b>489,79</b>
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.	51,89	48,52	-3,37	-6,49%	25,00	50,00	26,19
3.1.1	услуги связи и интернет	тыс. руб.	17,69	15,57	-2,12	-11,98%	10,00	16,00	10,47
3.1.2	юридические услуги	тыс. руб.			0,00				
3.1.3	аудиторские услуги	тыс. руб.		11,68	11,68		7,00	12,00	7,33
3.1.4	консультационные услуги	тыс. руб.	31,84	20,00	-11,84	-37,18%	8,00	20,00	8,38
3.1.5	услуги по введомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.							
3.1.6	информационные услуги	тыс. руб.	2,36	1,27	-1,09	-46,15%		2,00	
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	441,37	885,84	444,47	100,70%	426,61	1 049,71	446,84
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	338,99	677,73	338,74	99,93%	327,66	803,11	343,20
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	102,38	208,11	105,73	103,28%	98,95	246,60	103,65
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	12,97	3,56	-9,41	-72,56%	16,00	16,51	16,76
3.4	Служебные командировки	тыс. руб.							
3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	2,36	6,61	4,25	180,27%			
3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.							
3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	7,08	282,61	275,53	3894,25%	0,00	283,42	0,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.		90,42	90,42			90,42	
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.	7,08		-7,08	-100,00%			
	прочие	тыс. руб.		192,19	192,19			193,00	0,00
<b>4</b>	<b>Сбытовые расходы гарантирующих организаций</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.							
<b>5</b>	<b>Амортизация</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>0,00</b>	<b>1 842,16</b>	<b>1 842,16</b>		<b>0,00</b>	<b>1 842,16</b>	<b>0,00</b>
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.		1 842,16	1 842,16			1 842,16	
<b>6</b>	<b>Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	<b>Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>135,27</b>	<b>143,40</b>	<b>8,13</b>	<b>6,01%</b>	<b>73,77</b>	<b>144,50</b>	<b>115,32</b>
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.	98,00	104,48	6,48	6,61%	35,00	105,00	71,03
7.5	Земельный налог	тыс. руб.							
7.6	Транспортный налог	тыс. руб.	0,96	0,41	-0,55	-57,29%		0,50	0,50
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.	36,31	38,51	2,20		38,77	39,00	43,79
	<b>Всего расходы</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>3 630,63</b>	<b>9 481,87</b>	<b>5 851,24</b>	<b>161,16%</b>	<b>3 877,22</b>	<b>8 152,58</b>	<b>4 379,20</b>
	<b>Всего расходы на 1 м<sup>3</sup> отпущенной воды</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>21,03</b>	<b>53,85</b>	<b>32,82</b>	<b>156,06%</b>	<b>22,88</b>	<b>45,80</b>	<b>25,39</b>
	<b>Всего расходы в части сторонних потребителей</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>3 580,84</b>	<b>9 398,40</b>	<b>5 817,57</b>	<b>162,46%</b>	<b>3 844,50</b>	<b>8 060,98</b>	<b>4 339,85</b>
8	<b>Нормативная прибыль/Финансовый результат</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>0,00</b>	<b>-5 547,77</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	<b>Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации</b>	<b>тыс. руб.</b>							
10	<b>Итого НВВ</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>3 756,67</b>	<b>3 850,63</b>	<b>93,96</b>	<b>2,50%</b>	<b>3 862,53</b>	<b>8 060,98</b>	<b>4 330,72</b>

Расходы на сырье и материалы  
МУП ДЕЗ ЖКХ "Боровское"  
Боровского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2023		2024	2025	
			план	факт	план	проект организации	корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Реагенты		0,00	118,00	62,71	836,50	126,35
1.1	соль таблетированная						
1.1.1	Расход (ед. изм.)	кг		2750,00	1 549,02		2806
1.1.2	Цена за тонну	руб.		26,73	24,69		28,27
1.1.3	Суммарные затраты	тыс. руб.		73,52	38,24	0,00	79,34
	удельный расход			14,68	8,63	0,00	15,35
1.2	Калий марганцовокислый						
1.2.1	Расход (ед. изм.)	кг			0,97		
1.2.2	Цена за тонну	руб.			973,36		
1.2.3	Суммарные затраты	тыс. руб.		0,00	0,94	0,00	0,00
	удельный расход			0,00	0,01	0,00	0,00
1.3	Гипохлорит натрия						
1.3.1	Расход (ед. изм.)	кг		109,00	5,81		106
1.3.2	Цена за тонну	руб.		78,37	2 312,22		86,65
1.3.3	Суммарные затраты	тыс. руб.		8,54	13,43	0,00	9,22
	удельный расход			0,58	0,03	0,00	0,58
1.4	Коагулянт						
1.4.1	Расход (ед. изм.)	кг			0,97		
1.4.2	Цена за тонну	руб.			4 253,13		
1.4.3	Суммарные затраты	тыс. руб.		0,00	4,12	0,00	0,00
	удельный расход			0,00	0,01	0,00	0,00
1.5	щелочь						
1.5.1	Расход (ед. изм.)	кг		175,00	0,77		99,56
1.5.2	Цена за тонну	руб.		109,70	3 544,28		192,94
1.5.3	Суммарные затраты	тыс. руб.		19,20	2,75	0,00	19,21
	удельный расход			0,934	0,00	0,00	0,54
1.5	Флокулянт						
1.5.1	Расход (ед. изм.)	кг			2,90		
1.5.2	Цена за тонну	руб.			1 113,92		
1.5.3	Суммарные затраты	тыс. руб.		0,00	3,24	0,00	0,00
	удельный расход			0,00	0,02	0,00	0,00
1.4	лимонная кислота						
1.4.1	Расход (ед. изм.)	кг		70,50			35,38
1.4.2	Цена за тонну	руб.		237,58			525,38
1.4.3	Суммарные затраты	тыс. руб.		16,75	0,00	0,00	18,59
	удельный расход			0,38			0,19
2	Расходы на горюче-смазочные материалы, превышающие 5 процентов общей величины расходов на сырье и материалы		259,43	207,75	187,36	223,56	196,24
2.1	Бензин - АИ 92						
2.1.1	Расход (ед. изм.)	л	2100	3128	1 711,20		1 711,20
2.1.2	Цена за единицу	руб.	41,55	47,97	52,02		54,49
2.1.3	Суммарные затраты	тыс. руб.	87,26	150,06	89,02	0,00	93,24
2.2	Дизельное топливо						
2.2.1	Расход (ед. изм.)	л	3300	834	1 375,19		1 375,19
2.2.2	Цена за единицу	руб.	45,74	62,16	66,18		69,32
2.2.3	Суммарные затраты	тыс. руб.	150,94	51,84	91,01	0,00	95,32
2.3	Масла						
2.3.1	Расход (ед. изм.)	л	320	50	51,23		51,23
2.3.2	Цена за единицу	руб.	66,33	115,00	143,09		149,87
2.3.3	Суммарные затраты	тыс. руб.	21,23	5,75	7,33	0,00	7,68
3	Расходы на материалы и малоценные основные средства, превышающие 5 процентов общей величины расходов на сырье и материалы	тыс. руб.		69,45		74,74	0,00



Операционные расходы по водоснабжению  
МУП ДЕЗ ЖКХ "Боровское"  
Боровского сельсовета 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	тыс. руб.	2 844,22	6 513,64	3 052,04	4 271,38	3 196,77
1.1	Производственные расходы:	тыс. руб.	1 725,66	1 973,92	2 193,52	2 200,52	2 297,54
1.1.1	расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	377,36	395,21	187,36	298,30	196,24
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.	1 169,03	1 526,04	1 995,71	1 808,36	2 090,34
	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	897,87	1 172,64	1 532,80	1 389,58	1 605,49
1.1.3.1	налоги и сборы с фонда оплаты труда		271,16	353,40	462,91	418,78	484,86
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.	8,29	10,27	8,30	11,05	8,69
1.1.6	прочие производственные расходы:	тыс. руб.	170,99	42,40	2,15	82,81	2,26
1.1.6.1	расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.	97,29	0,00	0,00	0,00	0,00
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.	73,70	39,15	2,15	79,31	2,26
1.1.6.6	расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	прочие		0,00	3,25	0,00	3,50	0,00
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	597,00	3 273,73	390,91	629,42	409,45
	Цеховые расходы	тыс. руб.	5,90	38,85	0,00	41,80	0,00
1.3	Административные расходы	тыс. руб.	515,66	1 227,14	467,61	1 399,64	489,79
1.4	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.					
1.4.1	резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.					

Таблица 4

Расходы на приобретение электрической энергии (подоснабжение)  
МУП ДЕЗ ЖКХ "Боровское"  
Боровского сельсовета 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	6	7	8	9	10	11	12	11	13	14	15	
A	АО "Новосибирскэнергосбыт"													
1	Объем покупки энергии	тыс. кВт·ч	106,31	168,96	106,31	147,57	106,31	130,57	113,80	149,44	120,40	149,44	122,57	
1.1	Объем покупки энергии по одноставочному тарифу	тыс. кВт·ч	106,31	168,96	106,31	147,57	106,31	130,57	113,80	149,44	120,40	149,44	122,57	
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	106,31	168,96	106,31	147,57	106,31	130,57	113,80	149,44	120,40	149,44	122,57	
1.2	Объем покупки электроэнергии по двухставочному тарифу	тыс. кВт·ч												
1.2.1	Мощность	МВт в мес.												
1.2.2	Активная электроэнергия	тыс. кВт·ч												
2	Тариф на электроэнергию и мощность													
2.1	по одноставочному тарифу	руб./кВт·ч	4,54	4,73	4,80	5,07	5,06	5,46	5,72	6,58	5,72	7,08	7,68	
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	4,54	4,73	4,80	5,07	5,06	5,46	5,72	6,58	5,72	7,08	7,68	
2.1.6	Средний одноставочный тариф на электрическую энергию	руб./кВт·ч												
3	Затраты на покупку энергии	тыс. руб.	482,65	799,76	510,29	748,50	537,93	712,80	651,14	982,67	688,69	1 058,04	940,75	
4	Затраты на покупку мощности	тыс. руб.												
5	Затраты на электроэнергию всего	тыс. руб.	482,65	799,76	510,29	748,50	537,93	712,80	651,14	982,67	688,69	1 058,04	940,75	
	Итого	тыс. руб.	482,65	799,76	510,29	748,50	537,93	712,80	651,14	982,67	688,69	1 058,04	940,75	
	Удельный расход электроэнергии	кВт·ч/куб. м	0,62	0,87	0,62	0,80	0,62	0,70	0,62	0,80	0,67	0,79	0,67	



Неподконтрольные расходы по водоснабжению  
МУП ДЕЗ ЖКХ "Боровское"  
Боровского сельсовета 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.	518,50	143,40	136,48	981,00	241,67
	Реагенты	тыс. руб.			62,71	836,50	126,35
2	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.					
3	Налоги и сборы	тыс. руб.	135,27	143,40	73,77	144,50	115,32
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.	98,00	104,48	35,00	105,00	71,03
3.5	Плата за пользование водным объектом	тыс. руб.					
3.6	Транспортный налог	тыс. руб.	0,96	0,41	0,00	0,50	0,50
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.	36,31	38,51	38,77	39,00	43,79
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 бесхозных сетей	тыс. руб.					
8	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов	тыс. руб.	383,24	0,00			
8.1	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонаоа, в том числе налоги и сборы (за счет изменения минимальной оплаты труда) за 2020 год	тыс. руб.					
8.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы (за счет изменения минимальной оплаты труда) на 2022 год	тыс. руб.					
8.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы (за счет изменения минимальной оплаты труда) на 2021 год	тыс. руб.	128,90				
8.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы (за счет изменения минимальной оплаты труда) на 2023 год	тыс. руб.	254,33				
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 питьевую воду методом индексации  
МУП ДЕЗ ЖКХ "Боровское"  
Боровского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2023			2024			проект организации	2025		
			план	план на основе фактических значений показателей	факт	план				всего	01.01	корректировка
						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	тыс. руб.	4 013,86	4 079,56	8 477,31			3 877,22	6 310,42			4 379,20
1.1.1	Операционные расходы	тыс. руб.	2 844,22	2 839,04	6 513,64			3 052,04	4 271,38			3 196,77
1.1.1.1	индекс эффективности операционных расходов		0,030	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	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								
1.1.1.4	индекс изменения количества активов											
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	651,14	763,57	982,67			688,69	1 058,04			940,75
1.1.3	Неподконтрольные расходы, в том числе	тыс. руб.	518,50	476,95	981,00			136,48	981,00			241,67
1.1.3.1	возврат займов и кредитов	тыс. руб.										
1.1.3.2	проценты по займам и кредитам	тыс. руб.	0,00		1 842,16			0,00	1 842,16			0,00
1.2	Амортизация	тыс. руб.	0,00	0,00	-6 378,00			0,00	0,00			0,00
1.3	Нормативная прибыль	тыс. руб.	0,00					0,00	0,00			0,00
1.3.1	Капитальные расходы	тыс. руб.										
1.3.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 86 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	тыс. руб.	-95,42	-95,42				18,03				-9,13
	Всего расходы	тыс. руб.	4 013,86	4 079,56	10 319,47			3 877,22	8 152,58			4 379,20
	Объем водоснабжения	тыс. м³	172,65	176,09	176,09	84,73	84,73	169,46	178,00	86,26		172,51
	в т.ч. объем водоснабжения сторонним потребителям	тыс. м³	170,28	174,54	174,54	84,02	84,02	168,03	176,00	85,48		170,96
	Всего расходы на 1 м³ отпущенной воды	руб./м³	23,25	23,17	58,60			22,88	45,80			25,39
	Всего расходы в части сторонних потребителей	тыс. руб.	3 958,82	4 043,65	10 228,63			3 844,50	8 060,98			4 339,85
	Величина изменения НВВ в целях сглаживания тарифов	тыс. руб.	-106,73	-106,73								
3	Итого НВВ для расчета тарифа	тыс. руб.	3 756,67	3 841,50	3 850,63	1 853,50	2 009,03	3 862,53	8 060,98	2 044,06	2 286,66	4 330,72
4	Тариф на питьевую воду (без НДС)	руб./м³	22,06	22,06		22,06	23,91	23,91	45,80	23,91	26,75	25,33
	НДС		1,00	1,00		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
5	Тариф на питьевую воду (с НДС)	руб./м³	22,06	22,06		22,06	23,91	23,91	45,80	23,91	26,75	25,33
6	Годовая норма тарифа	%	108,19%			100,00%	108,39%	108,39%	199,22%	100,00%	111,88%	110,18%