

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 2023-2025 годов для
Акционерного общества «Новосибирский картонно-бумажный комбинат»,
осуществляющего деятельность по водоснабжению на территории Кубовинского
сельсовета Новосибирского района Новосибирской области

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

Акционерное общество «Новосибирский картонно-бумажный комбинат» (ОГРН 1075402011607, ИНН 5402483815), далее – организация, осуществляет регулируемую деятельность на территории Кубовинского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области.

Адрес организации: тер. Промышленная, зд. 1, этаж 3, помещение 15, п. Красный Яр, Новосибирский район, Новосибирская область, 630533.

Схема водоснабжения и водоотведения Кубовинского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области утверждена Главой Кубовинского сельсовета 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 в сфере водоснабжения и водоотведения на 2023-2025 годы утверждена генеральным директором АО «Новосибирский КБК».

Для осуществления регулируемой деятельности организацией используется система водоснабжения, состоящая из 6 водозаборных скважин, станции водоподготовки, станции 2-го подъема, 2 резервуаров чистой воды, водонапорной башни и сетей водоснабжения протяжённостью 2,673 км.

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности в сфере водоснабжения, принадлежат организации на праве собственности. В подтверждение владения объектами недвижимости (6 водозаборных скважин, станция водоподготовки, станция 2-го подъема, 2 резервуара чистой воды, водонапорная башня и сети водоснабжения протяжённостью 2,673 км), организацией представлены:

- договор купли – продажи имущественного комплекса от 14.07.2021 б/н с актом приема - передачи; дополнительные соглашения к договору купли-продажи имущественного комплекса № 1, № 2, № 3 от 14.07.2021 года; выписка из ЕГРН в отношении используемого недвижимого имущества организацией представлена, номер государственной регистрации имущественного комплекса 54:19:101001:680-54/163/2021-23 от 30.08.2021 года. Имущественный комплекс включает в себя:

№ п/п	Наименование имущества	Кадастровый номер	Год ввода в эксплуатацию	Балансовая стоимость (руб.)
1	Водопроводные сети (9,236)	54:19:101001:680	1963	-
2	Скважина № 1	54:19:101001:680	1963	-

3	Скважина № 2	54:19:101001:680	1963	-
4	Скважина № 3	54:19:101001:680	1963	-
5	Скважина № 4	54:19:101001:680	1963	-
6	Скважина № 5	54:19:101001:680	1963	-
7	Скважина № 6	54:19:101001:680	1963	-
8	Станция водоподготовки (здание)	54:19:101001:680	1963	-
9	Оборудование станции водоподготовки	54:19:101001:680	1963	-
10	Резервуар чистой воды	54:19:101001:680	1970	-
11	Резервуар чистой воды	54:19:101001:680	1970	-
12	Водонапорная башня	54:19:101001:680	1963	-

Согласно Схеме водоснабжения организация оказывает услугу по холодному водоснабжению (отпускает питьевую воду) МУП ДЕЗ ЖКХ «Кубовинское» (гарантирующей организации на территории Кубовинского сельсовета).

Организация применяет общую 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 генерального директора организации № 1-30/12/2022 от 30.12.2022 года, согласно пункту 5.7 которой затраты на водоснабжение и водоотведение распределяются в следующем порядке:

- амортизация пропорционально потребленной воде;
- холодная вода на обслуживание котельной пропорционально потребленному газу, на хоз. нужды пропорционально выручке;
- услуги котельной и транспортировка газа пропорционально потребленному газу;
- административные расходы пропорционально выручке.

Инвестиционная программа организации в сфере холодного водоснабжения на регулируемый период 2023-2025 годов не утверждена.

Приказом департамента от 18.11.2022 № 466-В установлены долгосрочные параметры регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации на 2023-2025 годы для организации, осуществляющей деятельность по холодному водоснабжению (питьевая вода) на территории Кубовинского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области.

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2023-2025 годы приведены в таблице:

Долгосрочные параметры	Значение
Базовый уровень операционных расходов	5 447,27 тыс. руб.
Индекс эффективности операционных расходов	1,0 %
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности:	
уровень потерь воды	19,40 %
удельный расход электрической энергии	1,32 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 2023-2025 годов, открыто по инициативе органа регулирования тарифов – департамента.

Рассмотрение дела об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2023-2025 годы производится департаментом в соответствии с:

- Федеральным законом от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;
- Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утверждёнными постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (далее – Основы ценообразования № 406 и Правила регулирования № 406);
- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утверждёнными приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (далее - Методические указания № 1746-э);
- Регламентом установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э;
- Правилами разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 № 641;
- 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 2023-2025 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 2023-2025 годов

3.1. Объем отпуска питьевой воды (реализация)

Проектируемые на 2025 год показатели представлены организацией в Балансе водоснабжения.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
162,00	127,15	-34,85

тыс. м³

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

Невозможно определить расчетный объем отпуска питьевой воды на 2025 год в соответствии с пунктом 4 Методических указаний № 1746-э исходя из фактического объема отпуска питьевой воды за последний отчетный год (2023) и динамики отпуска питьевой 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.

Рассчитать в соответствии с формулой 1.1 темп изменения (снижения) потребления питьевой воды невозможно, поскольку отсутствуют фактические данные за предшествующие периоды регулирования (тарифы для АО «Новосибирский КБК» установлены с 22.06.2022).

Объём отпуска питьевой воды (реализация) при корректировке на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годов, принят в размере фактической величиной 2023 года **127,15** тыс. м³.

Планируемый объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды) на 2025 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2023-2025) приведены в Таблице 1 Приложения 1 к настоящему докладу.

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 (+/-)
14 680,99	6 100,41	- 8 580,58

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 (2023 год).

Операционные расходы по результатам корректировки на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годов составили **6 100,41** 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 (+/-)
3 460,32	1 862,97	- 1 597,35

Заявленные организацией расходы определены исходя из объёма электропотребления 487,30 тыс. кВт*ч (при этом удельный расход электроэнергии составил 2,01 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 объёма электропотребления и тарифа на электроэнергию организацией не представлено.

Расходы на электроэнергию на 2025 год определены департаментом как произведение двух составляющих 1 862,97 тыс. руб. (=291,03*6,40):

- экономически (технологически, технически) обоснованного объёма потребления электрической энергии, рассчитанного исходя из удельного расхода электроэнергии в размере 1,32 кВт*ч / м³, в соответствии с долгосрочным параметром регулирования (220,22*1,32=291,03);

- прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 6,40 руб./кВт*ч, принятого на основании данных АО «Новосибирскэнергосбыт» за январь - октябрь 2024 года с учётом параметров Прогноза СЭР (5,83*1,098=6,40).

Расходы на электроэнергию по результатам корректировки на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годов составили **1 862,97** 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 на уплату налогов, сборов.

в тыс. руб.

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
91,89	91,89	0,00

Водный налог

Согласно Смете в предложении о корректировке тарифов на 2025 год организацией запланированы расходы по указанной статье затрат в сумме **91,89** тыс. руб.

Размер предлагаемых организацией расходов по данной статье в пределах экономически обоснованной величины, не превышающей расчет расходов в соответствии с положениями статьи 333.12 НК РФ.

Департаментом предлагается учесть при расчете неподконтрольных расходов на 2025 год расходы по данной статье затрат в размере заявленном организацией **91,89** тыс. руб.

Неподконтрольные расходы по результатам корректировки на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годов составили **91,89** 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:

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2025 год по данной статье затрат в размере 763,90 тыс. руб.

в тыс. руб.

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
963,90	0,00	-963,90

Согласно Смете в предложении о корректировке тарифов на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) организацией запланированы расходы по указанной статье затрат в сумме **963,90** тыс. руб.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: организацией не представлена ведомость амортизации ОС отдельно по видам деятельности и объектам с указанием даты ввода в эксплуатацию объектов и их первоначальной стоимости.

Расходы на амортизацию, заявленные организацией, исключены из необходимой валовой выручки при корректировке тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2025 год в полном объеме как экономически необоснованные.

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 питьевую воду (питьевое 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 (-) **284,15** 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 **505,00** 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 2023-2025 годов, рассчитана в соответствии с положениями пунктов 90-95 Методических указаний № 1746-э по формуле 32 и составила **5 991,15** тыс. руб.,

$((=6\,100,41 + 1\,862,97 + 91,89) / 177,50 * 127,15 + (-) 284,15 + 505,00)$, где:

- 6 100,41 тыс. руб. - скорректированная величина операционных расходов на 2025 год,

- 1 862,97 тыс. руб. - скорректированная величина расходов на приобретение электроэнергии на 2025 год,

- 91,89 тыс. руб. - скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на 2025 год,

- 177,50 тыс. м³ - объем отпуска воды (всего);

- 127,15 тыс. м³ - объем реализации сторонним потребителям;

- (-) 284,15 тыс. руб. - корректировка необходимой валовой выручки 2023 года с целью уточнения фактических параметров;

- 505,00 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 2023-2025 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 **44,59** руб. / м³ (без НДС).

с 01.07.2025 по 31.12.2025 в размере **49,64** руб. / м³ (без НДС).

Консультант отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



Е.В. Тайлакова

Начальник отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



Е.О. Легостаева

Баланс водоснабжения
АО "Новосибирский КБК"
Кубовинский сельсовет Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2022		2023			2024		2025	
			план	факт	план	факт	откл.	план	проект организации	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	7.1	7.2	8	9	10
1	Водоподготовка						0,00	%ДЕ/ДВ/			
1.1	Объем воды из источников водоснабжения	тыс. куб. м	242,99	188,70	242,99	157,16	-85,83	-35,32%	252,38	242,99	220,22
1.1.1	из поверхностных источников	тыс. куб. м									
1.1.2	из подземных источников	тыс. куб. м	242,99	188,70	242,99	157,16	-85,83	-35,32%	252,38	242,99	220,22
1.1.3	доочищенная сточная вода для нужд технического водоснабжения	тыс. куб. м									
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	242,99	188,70	242,99	157,16	-85,83	-35,32%	252,38	242,99	220,22
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	239,99	188,70	239,99	157,16	-82,83	-34,52%	249,38	239,99	220,22
3.1.1	из собственных источников	тыс. куб. м	239,99	188,70	239,99	157,16	-82,83	-34,52%	249,38	239,99	220,22
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	38,99		38,99		-38,99	-100,00%	48,38	38,99	42,72
	Уровень потерь воды	%	19,40%	0,00%	19,40%	0,00%	-0,19	-100,00%	19,40%	16,25%	19,40%
3.3	Потребление на собственные нужды	тыс. куб. м	3,00		3,00		-3,00	-100,00%	3,00		3,00
3.4	Объем воды, отпущенной из сети	тыс. куб. м	201,00	188,70	201,00	157,16	-43,84	-21,81%	201,00	201,00	177,50
3.5	Передано на другие территории, дифференцированные по тарифу	тыс. куб. м									
4	Транспортировка технической воды										
5	Транспортировка горячей воды										
6	Отпуск питьевой воды										
6.1	Объем воды, отпущенной абонентам:	тыс. куб. м	201,00	188,70	201,00	157,16	-43,84	-21,81%	201,00	201,00	177,50
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									
6.4	Отпуск питьевой воды	тыс. куб. м	201,00	188,70	201,00	157,16	-43,84	-21,81%	201,00	201,00	177,50
	Отпуск питьевой воды (реализация):	тыс. куб. м	162,00	130,19	162,00	127,15	-34,85	-21,51%	162,00	162,00	127,15
	бюджетным потребителям	тыс. куб. м									
	населению	тыс. куб. м									
	прочим потребителям	тыс. куб. м									
6.4.1	другим организациям, осуществляющим водоснабжение (МУП ДЭС ЖКХ "Кубовинское")	тыс. куб. м	162,00	130,19	162,00	127,15	-34,85	-21,51%	162,00	162,00	127,15
6.4.2	собственным абонентам	тыс. куб. м	39,00	58,51	39,00	30,01	-8,99	-23,05%	39,00	39,00	50,35
7	Отпуск технической воды	тыс. куб. м									
8	Отпуск горячей воды	тыс. куб. м									
9	Объем воды, отпускаемой новым абонентам										
10	Изменение объема отпуска питьевой воды в связи с изменением нормативов потребления и установкой приборов учета	тыс. куб. м									
11	Темп изменения потребления воды	%							100,00%		78,49%

Смета расходов по водоснабжению
АО "Новосибирский КБК"
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.	7 683,60	15 629,02	7 945,42	103,41%	8 391,27	15 800,06	7 426,93
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	0,00	5 615,86			0,00	5 615,86	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.		5 615,86				5 615,86	
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	тыс. руб.	2 715,34	3 289,28	573,94	21,14%	3 118,56	3 460,32	1 862,97
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.	1 525,98	3 289,28	1 763,30	115,55%	1 897,76	3 460,32	1 862,97
1.2.2	теплоэнергия	тыс. руб.							
1.2.3	теплоноситель	тыс. руб.							
1.2.4	топливо	тыс. руб.	1 189,36	0,00	-1 189,36	-100,00%	1 220,80	0,00	0,00
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	#ДЕЛ/0!			
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс. руб.	4 968,26	5 035,80	67,54	1,36%	5 272,72	5 035,80	5 563,96
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	3 801,27	4 208,95	407,68	10,72%	4 034,21	4 208,95	4 257,05
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	1 166,99	826,85	-340,14	-29,15%	1 238,50	826,85	1 306,91
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	1 688,08	1 688,08	#ДЕЛ/0!	0,00	1 688,08	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 воды	тыс. руб.		1 688,08				1 688,08	
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.							
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	417,85	4 029,33	3 611,48	864,31%	443,45	4 029,33	467,95
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	417,85	1 286,37	868,52	207,86%	443,45	1 286,37	467,95
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.							
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	0,00	2 742,96			0,00	2 742,96	0,00
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.		2 282,94				2 282,94	
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.		460,02				460,02	
2.3.3	Цеховые расходы, в т.ч.	тыс. руб.	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2.3.4	расходы на оплату труда	тыс. руб.							
2.3.5	отчисления на социальные нужды	тыс. руб.							
2.3.6	электроэнергия (отопление, освещение)	тыс. руб.							
2.3.7	прочее	тыс. руб.							
3	Административные расходы	тыс. руб.	61,17	0,00	-61,17	-100,00%	64,92	0,00	68,50
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.	27,02	0,00	-27,02	-100,00%	28,68	0,00	30,26
3.1.1	услуги связи и интернет	тыс. руб.	0,08		-0,08	-100,00%	0,09		0,09
3.1.2	юридические услуги	тыс. руб.							
3.1.3	аудиторские услуги	тыс. руб.							
3.1.4	консультационные услуги	тыс. руб.	0,20		-0,20	-100,00%	0,21		0,23
3.1.5	услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	7,18		-7,18	-100,00%	7,62		8,04
3.1.6	информационные услуги	тыс. руб.	19,56		-19,56	-100,00%	20,76		21,90
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	26,46	0,00	-26,46	-100,00%	28,09	0,00	29,64
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	20,25		-20,25	-100,00%	21,49		22,68
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	6,22		-6,22	-100,00%	6,60		6,96
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.			0,00	#ДЕЛ/0!	0,00		
3.4	Служебные командировки	тыс. руб.							
3.5	Обучение персонала	тыс. руб.							
3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.	2,16		-2,16	-100,00%	2,29		2,42
3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	5,52	0,00	-5,52	-100,00%	5,86	0,00	6,18
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	5,52		-5,52	-100,00%	5,86		6,18
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.							
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс. руб.	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВБ	тыс. руб.							
5	Амортизация	тыс. руб.	0,00				0,00	763,90	0,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс. руб.		763,90				763,90	
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.	282,36	91,89	-190,47	-67,46%	49,45	91,89	91,89
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.	282,36	91,89	-190,47	-67,46%	49,45	91,89	91,89
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.							

	Суммарные расходы	тыс. руб.	8 444,98	19 750,24	11 305,26	133,87%	8 949,09	20 685,18	8 055,27
	Всего расходы на 1 м3 пропущенных стоков	тыс. руб.	42,01	98,26			44,52	102,91	45,38
	Всего расходы в части сторонних потребителей	тыс. руб.	6 806,40	15 918,10			7 212,70	16 671,64	5 770,29
8	Нормативная прибыль	тыс. руб.	0,00	-14 568,96	-14 568,96	≠ ДЧ/ДЧ	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.	6 601,40	5 181,28	-1 420,12	-21,51%	6 912,70	15 311,10	5 991,15

Операционные расходы по водоснабжению
АО "Новосибирский КБК"
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	тыс. руб.	5 447,27	14 680,99	5 781,08	14 680,99	6 100,41
1.1	Производственные расходы:	тыс. руб.	4 968,26	10 651,66	5 272,72	10 651,66	5 563,96
1.1.1	расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	0,00	5 615,86	0,00	5 615,86	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.	4 968,26	5 035,80	5 272,72	5 035,80	5 563,96
	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	3 801,27	4 208,95	4 034,21	4 208,95	4 257,05
1.1.3.1	налоги и сборы с фонда оплаты труда		1 166,99	826,85	1 238,50	826,85	1 306,91
1.1.4	расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.					
1.1.5	общехозяйственные расходы	тыс. руб.					
1.1.6	прочие производственные расходы:	тыс. руб.					
1.1.6.1	расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.					
1.1.6.2	расходы на обезвреживание, обезвреживание и захоронение осадка сточных вод	тыс. руб.					
1.1.6.3	расходы на приобретение (использование) вспомогательных материалов, запасных частей	тыс. руб.					
1.1.6.4	расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт автотранспорта	тыс. руб.					
1.1.6.5	расходы на осуществление производственного контроля качества воды и производственного контроля состава и свойств сточных вод	тыс. руб.					
1.1.6.6	расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.					
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	417,85	4 029,33	443,45	4 029,33	467,95
	Цеховые расходы, в т.ч.	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Административные расходы	тыс. руб.	61,17	0,00	64,92	0,00	68,50

Расходы на приобретение электрической энергии
АО "Новосибирский КБК"
Кубовинский сельсовет Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2022		2023		2024	2025	
			план	факт	план	факт	план	проект организации	корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A	ОАО Новосибирскэнергобыт								
1	Объем покупной энергии	тыс. кВт*ч	321,12	452,58	321,12	487,30	333,53	487,30	291,03
1.1	Объем покупной энергии по одноставочному тарифу	тыс. кВт*ч	321,12	452,58	321,12	487,30	333,53	487,30	291,03
1.1.1	низкое напряжение	тыс. кВт*ч	321,12	452,58	321,12	487,30	333,53	487,30	291,03
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							
1.2	Объем покупной электроэнергии по двухставочному тарифу	тыс. кВт*ч							
1.2.2	Активная электроэнергия	тыс. кВт-ч							
2	Тариф на электроэнергию и мощность								
2.1	по одноставочному тарифу	руб./кВт*ч	4,40	5,08	4,75	6,75	5,69	7,10	6,40
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	4,40	5,08	4,75	6,75	5,69	7,10	6,40
2.1.5	Тариф на активную электроэнергию без разбивки по напряжению	руб./кВт-ч							
2.1.6	Средний одноставочный тариф на электрическую энергию	руб./кВт-ч							
2.2	по двухставочному тарифу								
2.2.1	ставка за мощность	руб./МВт в мес							
2.2.2	Тариф на электроэнергию по двухставочному тарифу	руб./кВт-ч							
3	Затраты на покупку энергии	тыс. руб.							
4	Затраты на покупку мощности	тыс. руб.							
5	Затраты на электроэнергию всего	тыс. руб.	1 412,95	2 299,12	1 525,98	3 289,28	1 897,76	3 460,32	1 862,97
	Удельный расход электроэнергии	кВт*ч. м ²	1,32	2,40	1,32	3,10	1,32	2,01	1,32

Неподконтрольные расходы по водоснабжению
АО "Новосибирский КБК"
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.	1 471,72	91,89	1 270,25	91,89	91,89
	Реагенты	тыс. руб.					
2	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.	1 189,36	0,00	1 220,80	0,00	0,00
2.1	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	1 189,36	0,00	1 220,80	0,00	0,00
2.2	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.					
2.3	Расходы на транспортировку воды	тыс. руб.					
2.4	Расходы на покупку воды	тыс. руб.					
2.5	Услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.					
2.6	Услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.					
2.7	Услуги по горячему водоснабжению	тыс. руб.					
2.8	Услуги по приготовлению воды на нужды горячего водоснабжения	тыс. руб.					
2.9	Услуги по транспортировке горячей воды	тыс. руб.					
2.10	Услуги по водоотведению	тыс. руб.					
2.11	Услуги по транспортировке сточных вод	тыс. руб.					
3	Налоги и сборы	тыс. руб.	282,36	91,89	49,45	91,89	91,89
3.1	Налог на прибыль	тыс. руб.					
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.					
3.4	Водный налог	тыс. руб.	282,36	91,89	49,45	91,89	91,89
3.5	Плата за пользование водным объектом	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.					
3.8	Прочие налоги и сборы	тыс. руб.					
4	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.					
5	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.					
5.1	резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.					
6	Экономия расходов	тыс. руб.					
7	Расходы на обслуживание бесхозных сетей	тыс. руб.					
8	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов	тыс. руб.					
9	Займы и кредиты (для метода индексации)	тыс. руб.					
9.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.					
9.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.					

Расчет тарифа на питьевую воду методом индексации
АО "Новосибирский КВК"
Кубовинский сельсовет Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2023			факт	2024			проект организации	2025		
			план	план на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных	план		план		проект организации		корректировка		
							01.01	01.07			01.01	01.07	всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Необходимая валовая выручка												
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.	8 444,98	7 122,53	18 062,16			8 949,09	18 233,20			8 055,27	
1.1.1	Операционные расходы	тыс. руб.	5 447,27	5 447,27	14 680,99			5 781,08	14 680,99			6 100,41	
1.1.1.1	индекс эффективности операционных расходов							0,01				0,01	
1.1.1.2	индекс потребительских цен (прогноз)							0,072				0,058	
	индекс потребительских цен (оценка 2023)												
	индекс потребительских цен (прогноз 2024)											0,080	
1.1.1.3	индекс изменения количества активов												
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	1 525,98	1 583,36	3 289,28			1 897,76	3 460,32			1 862,97	
1.1.3	Неподконтрольные расходы, в том числе	тыс. руб.	1 471,72	91,89	91,89			1 270,25	91,89			91,89	
1.1.3.1	возврат займов и кредитов	тыс. руб.											
1.1.3.2	проценты по займам и кредитам	тыс. руб.	0,00		0,00			0,00	763,90			0,00	
1.2	Амортизация	тыс. руб.	0,00		-12 880,88			0,00	0,00			0,00	
1.3	Нормативная прибыль	тыс. руб.											
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	
1.4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00					0,00	0,00			0,00	
2	Корректировка НВВ	тыс. руб.		0,00								-284,15	
	Себестоимость	тыс. руб.	8 444,98	7 122,53	18 062,16			8 949,09	18 997,10			8 055,27	
	Объем отпущенной воды всего, в т. ч.	тыс. м³	201,00	177,50	157,16	100,50	100,50	201,00	201,00	88,75	88,75	177,50	
	реализация сторонним потребителям	тыс. м³	162,00	127,15	127,15	81,00	81,00	162,00	162,00	63,58	63,58	127,15	
	Себестоимость 1 м³ отпущенной воды	руб./м³	42,01	40,13	114,93			44,52	94,51			45,38	
	Себестоимость водоснабжения сторонних потребителей	тыс. руб.	6 806,40	5 102,14	14 613,16			7 212,70	15 311,10			5 770,29	
	Корректировка НВВ в целях сглаживания	тыс. руб.	-205,00	-205,00				-300,00				505,00	
3	НВВ (сторонних потребителей)	тыс. руб.	6 601,40	4 897,14	5 181,28	3 300,70	3 612,00	6 912,70	15 311,10	2 834,98	3 156,17	5 991,15	
4	Тариф на водоснабжение (без НДС)	руб./м³	40,75			40,75	44,59	42,67	94,51	44,59	49,64	47,12	
	НДС		1,20	1,20		1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	
	Тариф на водоснабжение (с НДС)	руб./м³	48,90			48,90	53,51	51,21	113,42	53,51	59,57	56,54	
6	Цена роста тарифа	%	108,98%			109,43%	109,43%		221,48%	100,00%	111,32%		