

Доклад

департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения дела о корректировке на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов для МУП ЖКХ «Ярковское», осуществляющего деятельность по холодному водоснабжению на территории Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области

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

Муниципальное унитарное предприятие Ярковского сельсовета жилищно – коммунальное хозяйство «Ярковское» (ОГРН 1045404350936, ИНН 5433154930), далее – организация, осуществляет регулируемую деятельность на территории Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области.

Адрес организации: 630522, Новосибирская область, Новосибирский район, с. Ярково, ул. Лесная, д. 16, оф. 1.

Схема водоснабжения и водоотведения Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области утверждена постановлением администрации Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 10.07.2015 № 87.

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

- постановлений администрации Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 22.03.2004 № 36, от 22.03.2004 № 38, от 03.10.2005 № 196а, от 01.08.2006 № 119-б;

- распоряжений администрации Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 01.08.2006 № 119а, от 27.05.2009 № 29а-р, от 22.09.2009 № 46-бр, от 18.12.2009 № 60-р, от 26.08.2010 № 46-р, от 12.05.2011 № 31а-р (в ред. от 18.07.2011 № 45-р), от 24.08.2011 № 53-р, от 02.07.2013 № 79а-р, от 17.12.2013 № 134 б-р, от 29.01.2018 № 9-р, от 14.09.2018 № 70-р, от 13.09.2022 № 76-р, от 29.03.2023 № 23-р, от 28.06.2023 № 51-р, от 31.07.2023 № 54-р, от 28.12.2023 № 101-р.

Постановлением администрации Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 26.08.2013 № 124 организация наделена статусом гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области в населенных пунктах: с. Ярково, с. Новошилово, с. Сенчанка, с. Пайвино, с. Шилово.

Для осуществления регулируемой деятельности организацией используется система водоснабжения, состоящая из 21 скважины, 1 ВНС, 5 станций водоподготовки, 5 водонапорных башен и сетей водоснабжения протяжённостью 29,341 км.

Организация оказывает услугу водоснабжения бюджетным потребителям, населению и прочим потребителям.

Организация применяет упрощённую систему налогообложения (доходы).

Организация ведет отдельный учет расходов, предусмотренный положениями пункта 18 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 (далее – Основы ценообразования № 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), 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 директором организации от 30.12.2022 № 69, согласно пункту 6.3. которой общехозяйственные расходы организации распределяются по видам деятельности пропорционально заработной плате производственного персонала.

Производственная программа организации в сфере водоснабжения на 2024-2028 годы утверждена приказом департамента 12.12.2023 № 547-В.

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

Дело о корректировке на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов, открыто по инициативе организации, в связи с представлением пакета документов, необходимого (в соответствии с пунктом 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 (далее - Правила регулирования № 406) для корректировки тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение).

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;
- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э;
- Регламентом установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э;
- Основными параметрами прогноза социально-экономического развития России на 2025 год и плановый период 2026-2027 годов, рассмотренными и одобренными на заседании Правительства 30.09.2024 (далее – Прогноз СЭР).

Индексы по Прогнозу СЭР	на 2023 год (отчет), %	на 2024 год (оценка), %	на 2025 год (прогноз), %
ИПЦ	105,9	108,0	105,8

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

Фактические расходы и показатели 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 2 Приложения 2 к настоящему докладу «Смета расходов по водоснабжению» (далее – Смета), составленной по форме, предусмотренной Приложением 2 к Методическим указаниям № 1746-э.

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

3.1. Объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды)

Планируемый объем отпуска питьевой воды (реализация) на 2025 год и показатели за предыдущие периоды регулирования приведены организацией в таблице «Баланс

водоснабжения», составленной по форме, предусмотренной Приложением 1 к Методическим указаниям № 1746-э.

тыс. куб. м.		
Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
220,88	226,48	5,60

Расчет объема отпуска воды (реализация) на 2025 год организацией представлен в таблице «Расчет объемов холодного водоснабжения, горячего водоснабжения и водоотведения для МУП ЖКХ «Ярковское».

В соответствии с пунктом 4 Методических указаний № 1746-э расчетный объем отпуска воды на 2025 год определяется 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:

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

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

где:

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

$Q_i^{\text{нп}}$ – 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.;

$\Delta Q_i^{\text{нп}}$ – 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 в соответствии с формулой 1.1 Методических указаний № 1746-э темп изменения (снижения) объема водоснабжения в целом по организации составил (+) 4,1 % в год.

Таким образом, рассчитанный в соответствии с формулой 1.1 Методических указаний № 1746-э темп изменения (снижения) объема водоснабжения не может быть применен для определения объема отпуска воды при расчете тарифа.

Для корректировки на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период 2024-2028 годов, департаментом объем водоснабжения учтен в размере 226,48 тыс. м³, в соответствии с представленным организацией расчетом.

Норматив потерь воды на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов для организации утвержден приказом от 21.11.2023 № 347-В в размере 2,62 %.

На основании пункта 27 Основ ценообразования № 406 и пункта 7 Методических указаний № 1746-э уровень потерь воды при транспортировке по водопроводным сетям принят департаментом в соответствии с утвержденным нормативом потерь воды, объем потерь воды при транспортировке на 2025 год определен департаментом в размере 6,42 тыс. м³.

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

тыс. руб.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
5 125,66	3 128,08	-1 997,58

Организацией не представлены сведения о принципе расчета проектируемых на 2025 год операционных расходов.

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 3 128,08 тыс. руб.

Динамика операционных расходов за предшествующие периоды регулирования и планируемых на 2025 год приведены в Таблице 3 Приложения к настоящему докладу.

3.3. Расходы на приобретение электрической энергии

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

тыс. руб.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
3 055,61	3 335,89	280,28

Заявленные организацией расходы определены исходя из объема электропотребления 417,43 тыс. кВт*ч (при этом удельный расход электроэнергии составил 1,67 кВт*ч / м³) и прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 7,3201 руб. / кВт*ч. Указанные расходы не подтверждены должным образом, а именно: обоснование предлагаемого объема электропотребления организацией не представлено.

Расходы на электроэнергию на 2025 год определены департаментом как произведение двух составляющих:

- экономически (технологически, технически) обоснованного объема потребления электрической энергии в размере 455,72 тыс. кВт*ч, рассчитанного исходя из удельного расхода электроэнергии на подъем воды в размере 1,86 кВт*ч / м³, в соответствии с долгосрочным параметром регулирования, и объемом воды 245,01 тыс. м³;
- прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 7,3201 руб./кВт*ч в соответствии с предложенной организацией величиной.

Расходы на приобретение электрической энергии по результатам корректировки на 2025 год тарифов на водоснабжение, установленных на долгосрочный период 2024-2028 годов, составили 3 335,89 тыс. руб.

Расходы на приобретение электрической энергии на 2025 год и динамика расходов на приобретение электрической энергии за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 4 Приложения к настоящему докладу.

В Таблице 4 приведена динамика показателей энергетической эффективности объектов централизованной системы водоснабжения (удельный расход электрической энергии в расчете на объем водоснабжения), фактических и принятых в расчет при установлении тарифов (по годам на период действия тарифов).

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 организацией учтены расходы по статьям затрат «реагенты» и «расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей».

тыс. руб.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
502,96	176,92	-326,04

Заявленные по данной статье затрат расходы рассчитаны организацией без учета требований действующего законодательства (НК РФ, Методических указаний № 1746-э):

- при расчете налогов учтены налоговые ставки не в соответствии с Налоговым кодексом РФ.

Проектируемые организацией расходы на реагенты не подтверждены, департаментом в составе неподконтрольных расходов не учтены.

Расчет размера водного налога выполнен департаментом исходя из объемов подъема воды, принятых департаментом к расчету на 2025 год и налоговых ставок в соответствии с положениями статьи 333.12 НК РФ. Величина водного налога, рассчитанная департаментом, составила 110,52 тыс. руб.

Величина налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, рассчитана департаментом в соответствии с положениями статьи 346.20 НК РФ и составила 66,40 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 176,92 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы на 2025 год и динамика неподконтрольных расходов за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 5 Приложения к настоящему докладу.

3.5. 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 0,00 тыс. руб.

3.6. 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 (32.1) и составила 5 534,76 тыс. руб. ($= 3\,128,08 + 3\,335,89 + 176,92 + (-) 769,00$), где:

- 3 128,08 тыс. руб. – скорректированная величина операционных расходов на 2025 год;
- 3 335,89 тыс. руб. – скорректированная величина расходов на приобретение электроэнергии на 2025 год;
- 176,92 тыс. руб. – скорректированная величина уровня неподконтрольных расходов на 2025 год;
- (-) 769,00 тыс. руб. – величина изменения НВВ в целях сглаживания тарифов.

Необходимая валовая выручка на 2025 год и динамика необходимой валовой выручки за предшествующие периоды регулирования приведены в Таблице 6.

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

Результаты расчета тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) при корректировке на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов, выполненного по формуле 42 пункта 96 Методических указаний № 1746-э, приведены в Таблице 6.

Предлагается установить следующие тарифы на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для МУП ЖКХ «Ярковское», осуществляющего деятельность по холодному водоснабжению на территории Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области:

с 01.01.2025 по 30.06.2025 в размере **23,07** руб. / м³ (НДС не предусмотрен),

с 01.07.2025 по 31.12.2025 в размере **25,81** руб. / м³ (НДС не предусмотрен).

Начальник отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



Е.О. Легостаева

Консультант отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



М.А. Никитина

Смета расходов по водоснабжению
МУП ЖКХ "Ярковское"
Ярковского сельсовета 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.	8	9	10	
1	Производственные расходы	тыс. руб.	2 224,45	4 621,10	2 773,99	4 527,82	1 753,83	4 951,37	5 027,33	5 257,44	
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	147,01	410,71	166,16	427,50	261,34	127,82	512,39	98,81	
1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	28,58		32,30		-32,30	33,48	34,89		
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	118,43	88,41	133,86	392,40	258,54	94,34	438,30	98,81	
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.		322,30		35,10			39,20		
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	тыс. руб.	913,55	2 643,57	1 292,34	2 787,82		3 083,33	3 055,61	3 335,89	
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.	913,55	2 643,57	1 292,34	2 787,82	1 495,48	3 083,33	3 055,61	3 335,89	
1.2.2	теплоэнергия	тыс. руб.									
1.2.3	теплотеноситель	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.	87,64	1,00	99,06	155,60	56,54	145,21			
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс. руб.	1 034,31	1 565,82	1 169,03	877,90	-291,13	1 691,08	989,69	1 771,27	
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	794,40	1 202,63	897,87	674,30	-223,57	1 298,84	760,13	1 360,43	
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	239,91	363,19	271,16	203,60	-67,56	392,25	229,56	410,85	
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.				30,30	30,30				
1.6	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.									
1.7	Прочие производственные расходы	тыс. руб.	41,94	0,00	47,41	248,70	201,29	49,14	324,43	51,47	
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.				248,70	248,70		248,70		
1.7.3	Контроль качества воды	тыс. руб.	41,94		47,41		-47,41	49,14	75,73	51,47	
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.									
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	719,74	769,22	813,49	1 661,30	847,81	275,55	2 002,27	288,62	
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	145,13	258,20	164,03	930,40	766,37	275,55	1 039,30	288,62	
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения 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.	574,62	511,02	649,46	730,90	81,44		962,97		
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	441,33	392,72	498,82	561,40	62,58		739,61		
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	133,28	118,30	150,64	169,50	18,86		223,36		
	Цеховые расходы, в т.ч.	тыс. руб.	278,39	316,40	314,65	384,40	69,75	230,46	432,18	241,39	
	расходы на оплату труда	тыс. руб.	149,71	162,30	169,21	213,70	44,49	153,62	240,83	160,90	
	отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	45,21	49,00	51,10	64,50	13,40	46,39	72,72	48,59	
	электроэнергия (отопление, освещение)	тыс. руб.									
	прочее	тыс. руб.	83,47	105,10	94,34	106,20	11,86	30,45	118,63	31,89	
3	Административные расходы	тыс. руб.	396,58	684,40	448,24	659,40	211,16	645,89	754,38	676,52	
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.	6,57	48,80	7,43	35,60	28,17	48,80	33,26	51,11	

3.1.1	услуги связи и интернет	тыс. руб.	6,57	14,10	7,43	13,80	6,37	85,8%	14,10	15,71	14,77
3.1.2	юридические услуги	тыс. руб.									
3.1.3	аудиторские услуги	тыс. руб.		10,50		15,70	15,70		10,50	10,61	11,00
3.1.4	консультационные услуги	тыс. руб.		24,20		6,10	6,10		24,20	6,94	25,35
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 административно-управленческого персонала	тыс. руб.	353,49	582,60	399,53	556,30	156,77	39,2%	540,53	665,58	566,16
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	271,50	447,50	306,86	427,40	120,54	39,3%	415,15	511,20	434,84
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	81,99	135,10	92,67	128,90	36,23	39,1%	125,38	154,38	131,32
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.									
3.4	Служебные командировки	тыс. руб.									
3.5	Обучение персонала	тыс. руб.									
3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.									
3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	36,52	53,00	41,27	67,50	26,23	63,5%	56,56	55,54	59,24
3.7.1	Расходы на амортизацию производственных активов	тыс. руб.									
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.									
	прочие	тыс. руб.	36,52	53,00	41,27	67,50	26,23	63,5%	56,56	55,54	59,24
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс. руб.									
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.									
5	Амортизация	тыс. руб.		1 426,06		4 166,00				1 605,19	
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.		1 426,06		4 166,00				1 605,19	
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.									
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.	103,69	426,02	156,44	324,00	167,56	107,1%	175,76	468,07	176,92
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.	69,46	257,48	111,37	293,60	182,23	163,6%	113,46	383,56	110,52
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.	34,23	168,54	45,07	30,40	-14,67	-32,5%	62,30	84,51	66,40
	Всего расходы	тыс. руб.	2 782,04	8 243,20	4 506,81	11 722,92	7 216,11	160,1%	6 279,04	10 289,42	6 640,89
8	Нормативная прибыль/Финансовый результат	тыс. руб.	2 595,02	7 783,16	4 085,51	11 074,18	6 988,67	171,1%	5 867,21	9 754,53	6 303,76
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.		-3 373,12		-6 458,19					
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.	3 422,82	4 410,04	4 619,15	4 615,99	-3,16	-0,1%	5 503,04	9 754,53	5 534,76

Базовый уровень операционных расходов по водоснабжению
МУП ЖКХ "Ярковское"
Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2022		2023		2024	2025	
			план	факт	план	факт		проект организации	корректи- ровка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Операционные расходы	тыс. руб.	2 705,61	3 747,55	3 058,03	4 445,10	2 986,46	5 125,66	3 128,08
1.1	Производственные расходы:	тыс. руб.	1 310,90	1 977,53	1 481,65	1 740,00	1 834,56	1 936,83	1 921,56
1.1.1	расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	147,01	410,71	166,16	427,50	94,34	477,50	98,81
1.1.2	расходы на оплату регулируемых организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс. руб.	87,64	1,00	99,06	155,60		145,21	
1.1.3	расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе:	тыс. руб.	1 034,31	1 565,82	1 169,03	877,90	1 691,08	989,69	1 771,27
1.1.3.1	налоги и сборы с фонда оплаты труда	тыс. руб.	239,91	363,19	271,16	203,60	392,25	229,56	410,85
1.1.4	расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.				30,30			
1.1.5	общехозяйственные расходы	тыс. руб.							
1.1.6	прочие производственные расходы:	тыс. руб.	41,94		47,41	248,70	49,14	324,43	51,47
1.1.6.1	расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.				248,70		248,70	
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.	41,94		47,41		49,14	75,73	51,47
1.1.6.6	расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.							
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	719,74	769,22	813,49	1 661,30	275,55	2 002,27	288,62
	Цеховые расходы	тыс. руб.	278,39	316,40	314,65	384,40	230,46	432,18	241,39
1.3	Административные расходы	тыс. руб.	396,58	684,40	448,24	659,40	645,89	754,38	676,52

Расходы на приобретение электрической энергии (водоснабжение)
МУП ЖКХ "Ярковское"
Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2022		2023		2024		2025	
			план	факт	план	факт	план	факт	проект организации	корректи- ровка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
A	АО "Новосибирскэнергосбыт"									
1	Объем покупной энергии	тыс. кВт·ч	179,48	475,15	224,55	421,47	509,64	417,43	455,72	
1.1	Объем покупной энергии по одноставочному тарифу	тыс. кВт·ч	179,48	475,15	224,55	421,47	509,64	417,43	455,72	
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								
1.2	Объем покупной 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	5,09	5,56	5,7553	6,6146	6,05	7,3201	7,3201	
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								
2.2	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.	913,55	2 643,57	1 292,34	2 787,82	3 083,33	3 055,61	3 335,89	
4	Затраты на покупку мощности	тыс. руб.								
5	Затраты на электроэнергию всего	тыс. руб.	913,55	2 643,57	1 292,34	2 787,82	3 083,33	3 055,61	3 335,89	
	Удельный расход электроэнергии	кВт·ч/куб.м.	0,89	1,86	0,89	1,67	1,86	1,67	1,86	

Неподконтрольные расходы по водоснабжению
МУП ЖКХ "Ярковское"
Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2022		2023		2024		2025	
			план	факт	план	факт	план	факт	проект организации	корректи- ровка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	-837,12	426,02	541,53	324,00	209,24	502,96	176,92	
2	Реагенты	тыс. руб.					33,48	34,89	0,00	
3	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.								
3.1	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.								
3.2	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.								
3.3	Расходы на транспортировку воды	тыс. руб.								
3.4	Расходы на покупку воды	тыс. руб.								
3.5	Услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.								
3.6	Услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.								
3.7	Услуги по горячему водоснабжению	тыс. руб.								
3.8	Услуги по приготовлению воды на нужды горячего водоснабжения	тыс. руб.								
3.9	Услуги по транспортировке горячей воды	тыс. руб.								
3.10	Услуги по водоотведению	тыс. руб.								
3.11	Услуги по транспортировке сточных вод	тыс. руб.								
4	Налоги и сборы	тыс. руб.	103,69	426,02	156,44	324,00	175,76	468,07	176,92	
4.1	Налог на прибыль	тыс. руб.								
4.2	Налог на имущество организаций	тыс. руб.								
4.3	Земельный налог и арендная плата за землю	тыс. руб.								
4.4	Водный налог	тыс. руб.	69,46	257,48	111,37	293,60	113,46	383,56	110,52	
4.5	Плата за пользование водным объектом	тыс. руб.								
4.6	Транспортный налог	тыс. руб.								
4.7	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.								
4.8	Прочие налоги и сборы	тыс. руб.	34,23	168,54	45,07	30,40	62,30	84,51	66,40	
5	Расходы на мероприятия по защите централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения и их отдельных объектов от угроз техногенного, природного характера и террористических актов, по предотвращению возникновения аварийных ситуаций, снижению риска и смягчению последствий чрезвычайных ситуаций (за исключением мероприятий, включенных в инвестиционную программу)	тыс. руб.								
6	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.								
7	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.								
7.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.								
8	Экономия расходов	тыс. руб.								
9	Расходы на обслуживание бесхозных сетей	тыс. руб.								
10	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов	тыс. руб.	-940,81		385,08					
11	Займы и кредиты (для метода индексации)	тыс. руб.								
11.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.								
11.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.								
12	Расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента	тыс. руб.								

Расчет тарифа на питьевую воду методом индексации
МУП ЖСХ "Ярковское"
Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2022				2023				2024				2025			
			план			факт	план	факт	план	факт	план		проект организации	корректировка				
			план		факт						план	факт		план	факт	проект организации	корректировка	
			01.01	01.07													всего	01.01
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1	Необходимая валовая выручка																	
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.			2 782,04	3 456,89	6 817,14	4 891,90	5 052,44	7 556,92								
1.1.1	Операционные расходы	тыс. руб.			2 705,61	2 971,54	3 747,55	3 058,03	3 052,46	4 445,10			6 279,03	8 684,23			6 640,89	
1.1.1.1	индекс эффективности операционных расходов				0,030	0,030		0,030	0,030									
1.1.1.2	индекс потребительских цен 2020				0,034	0,034		0,034	0,034									
1.1.1.3	индекс потребительских цен 2021				0,060	0,067		0,067	0,067									
1.1.1.4	индекс потребительских цен 2022				0,043	0,138		0,139	0,138								3 128,08	
1.1.1.5	индекс потребительских цен 2023							0,060	0,059								0,010	
1.1.1.6	индекс потребительских цен 2024																	
1.1.1.7	индекс потребительских цен 2025																	
1.1.1.8	индекс изменения количества активов																	
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.			913,55	1 262,32	2 643,57	1 292,34	1 487,58	2 787,82							0,058	
1.1.3	Неподконтрольные расходы, в том числе	тыс. руб.			-837,12	-776,97	426,02	541,53	512,39	324,00							3 335,89	
1.1.3.1	возврат займов и кредитов	тыс. руб.															176,92	
1.1.3.2	проценты по займам и кредитам	тыс. руб.																
1.2	Амортизация	тыс. руб.					1 426,06											
1.3	Нормативная прибыль	тыс. руб.					-3 373,12											
1.3.1	Капитальные расходы	тыс. руб.																
1.3.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 86 Методических указаний	тыс. руб.																
1.4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.																
2	Корректировка НВВ	тыс. руб.			919,74	919,74		134,72									0,00	
	Всего расходы	тыс. руб.			2 782,04	3 456,89	8 243,20	4 891,90	5 052,44	11 722,92				6 279,03	10 289,42		6 640,89	
	Объем отпущенной воды всего, в т. ч.	тыс. м³	96,62	96,62	193,23	244,23	244,23	241,76	231,84	231,84	133,41	133,41	266,82	232,99	119,29	119,29	238,59	
	реализация сторонним потребителям	тыс. м³	90,12	90,12	180,24	230,60	230,60	219,16	219,01	219,01	124,66	124,66	249,32	220,88	113,24	113,24	226,48	
	Всего расходы на 1 м³ отпущенной воды	руб./м³			14,40	14,15	33,75	20,23	21,79	50,56				23,53	44,16		27,83	
	Всего расходы в части сторонних потребителей	тыс. руб.			2 595,02	3 263,97	7 783,16	4 434,60	4 772,84	11 074,18				5 867,21	9 754,53		6 303,76	
	Величина изменения НВВ в ценах обслуживания тарифов	тыс. руб.			-91,94	-91,94		49,83	49,83					-45,90			-769,00	
3	Итого НВВ для расчета тарифа	тыс. руб.	1 668,16	1 754,66	3 422,82	4 091,77	4 410,04	4 619,15	4 957,39	4 615,99	2 627,41	2 875,63	5 503,04	9 754,53	2 612,14	2 922,61	5 534,76	
4	Тариф на водоснабжение (без НДС)	руб./м³	18,51	19,47	18,99			21,08			21,08	23,07	22,07	44,16	23,07	25,81	24,44	
	НДС		1,00	1,00	1,00			1,00			1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
5	Тариф на водоснабжение (с НДС)	руб./м³	18,51	19,47	18,99			21,08			21,08	23,07	22,07	44,16	23,07	25,81	24,44	
6	Темп роста тарифа	%	100,00%	105,19%				108,27%			100,00%	109,44%		200,09%	100,00%	111,88%		