

Доклад

департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения дела об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для Муниципального унитарного предприятия Новосибирского района Новосибирской области «Ложок», осуществляющего деятельность по холодному водоснабжению на территории Березовского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2025-2029 годов

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

Муниципальное унитарное предприятие Новосибирского района Новосибирской области «Ложок» (ОГРН 1165476212989, ИНН 5433960585), далее – организация, МУП «Ложок» осуществляет регулируемую деятельность на территориях п. Ложок Барышевского сельсовета, Барышевского сельсовета (за исключение централизованной системы в п. Ложок), Березовского, Морского, Новолуговского сельсоветов, а также поселка Каменушка Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области.

Адрес организации: Проспект Татьянин, д. 17/1, п. Ложок, Барышевский сельсовет, Новосибирский район, Новосибирская область, 630554.

Схема водоснабжения Березовского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области утверждена постановлением администрации Березовского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 24.09.2014 № 82.

Программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры Березовского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области на 2020-2029 годы утверждена решением совета депутатов Березовского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 28.01.2020 № 4.

Программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2025 год организацией не представлена.

Постановлением администрации Новосибирского района Новосибирской области от 26.04.2021 № 630-па организация наделена статусом гарантирующей организации в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории Березовского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области.

В целях осуществления регулируемой деятельности по водоснабжению организация планирует использовать следующие объекты централизованной системы водоснабжения: 13 скважин, 1 водонапорную башню и сети водоснабжения протяженностью 28,987 км.

Указанные объекты получены МУП «Ложок» в результате реорганизации в форме присоединения МУП «Барышево-Развитие», с переходом всех имущественных прав и обязанностей присоединенного МУП «Барышево-Развитие», по распоряжению администрации Новосибирского района от 10.11.2020 № 1626-па и акту приема-передачи от 01.04.2021:

№ п/п	Наименование имущества	Кадастровый номер	Год ввода в эксплуатацию	Балансовая стоимость (руб.)
1	Водопроводные сети (Березовский сельсовет, с. Быково) (1260 м)	54:19:170201:443	1991	43 000,00

2	Водопроводные сети (Березовский сельсовет, ст. Шелковичиха) (600 м)	54:19:000000:5245	1964	174 500,00
3	Водопроводные сети (Березовский сельсовет, с. Малиновка)(2 000 м)	54:19:000000:5253	1984	70 900,00
4	Водопроводные сети (Березовский сельсовет, п. Железнодорожный) (3 700 м)	54:19:000000:5246	1990	1 143 500,00
5	Водопроводные сети (Березовский сельсовет, с. Быково, ул. Школьная) (1 240 м)	54:19:000000:5248	1971	1,00
6	Водопроводные сети (Березовский сельсовет, с. Березовка) (15 000 м)	54:19:000000:5251	1989	957 600,00
7	Водопроводные сети (Березовский сельсовет, о. п. Совхозная 39 км Ж.Д.) (200 м)	54:19:000000:5249	1978	138 800
8	Водопроводные сети (Березовский сельсовет, п. Железнодорожный) (3 000 м)	54:19:000000:5247	1977	178 200,00
9	Водопроводные сети (Березовский сельсовет, ст. Шелковичиха) (1967 м)	54:19:000000:5486	1967	960 502,00
10	Скважина № 12-90 (Березовский сельсовет, п. Железнодорожный)	54:19:000000:5273	1990	29 700,00
11	Скважина № 20-91 (Березовский сельсовет, п. Железнодорожный)	54:19:000000:5272	1991	318 000,00
12	Скважина № 1 (Березовский сельсовет, о. п. Совхозная 39 км Ж.Д.)	54:19:000000:5274	1979	63 200,00
13	Скважина № 64-86 (Березовский сельсовет, с. Березовка)	54:19:170601:1462	1986	468 200,00
14	Скважина № НВ-320 (Березовский сельсовет, с. Березовка)	54:19:170601:1463	1990	8 961 000,00
15	Скважина № 4-94 (Березовский сельсовет, с. Быково)	54:19:170201:444	1991	32 200,00
16	Скважина № 14 200 (Березовский сельсовет, с. Березовка)	54:19:000000:5271	1976	90 600,00
17	Скважина № 14 136 (Березовский сельсовет, с. Быково)	54:19:000000:5270	1976	1,00
18	Скважина № 2 (Березовский сельсовет, ст. Шелковичиха)	54:19:170501:523	1976	75 100,00
19	Скважина № 10-84 (Березовский сельсовет, ст. Шелковичиха)	54:19:170501:522	1971	1,00
20	Скважина № 13447 (Березовский сельсовет, п. Малиновка)	54:19:170701:126	1975	1,00
21	Скважина № 16045 (Березовский сельсовет, 46 км. Ж.Д.)	54:19:175801:186	1979	1,00
22	Скважина (Березовский сельсовет, ст. Шелковичиха)	54:19:170501:186	1976	64 374,00

23	Водонапорная башня (Березовский сельсовет, ст. Шелковичиха)	54:19:170501:532	1981	110 041,00
----	---	------------------	------	------------

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

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация ведет отдельный учет расходов и доходов в соответствии с требованиями пунктов 18-20 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 (далее - Основы ценообразования № 406), и Порядка ведения отдельного учета затрат по видам деятельности организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и единой системы классификации таких затрат, утвержденного приказом Министра России от 29.07.2022 № 623/пр.

Согласно пункту 3.9.3 «Учет расходов» учетной политики организации, утвержденной приказом директора организации от 30.12.2022 № 8, общепроизводственные и общехозяйственные расходы организации распределяются по видам деятельности пропорционально заработной плате производственного персонала.

МУП «Ложок» проводит в установленном законодательством порядке конкурсные процедуры по заключению договоров на закупку товаров, работ услуг при осуществлении регулируемой деятельности в сфере водоснабжения и водоотведения. Положение о закупке товаров, работ, услуг утверждено директором организации 01.04.2021.

Производственная программа организации на 2025-2029 годы утверждена приказом департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) от 19.12.2024 № 588-В.

Инвестиционная программа организации в сфере холодного водоснабжения на регулируемый период 2025-2029 годов не утверждалась.

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 об установлении тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2025-2029 годов, открыто по инициативе органа регулирования тарифов – департамента.

В соответствии со статьей 32 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», пунктом 24 Правил регулирования № 406, пунктами 31, 37, 53, 55 и 75 Основ ценообразования № 406 департаментом принято решение о выборе в качестве метода регулирования метода индексации.

Рассмотрение дела об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2025-2029 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, 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;
- 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 - 2027 годов, рассмотренными и одобренными на заседании Правительства 30.09.2024 (далее – Прогноз СЭР).

Индексы по Прогнозу СЭР, %	ИПЦ (%)	Электроэнергия, ИПЦ (%)
на 2023 год (отчет)	105,90	111,80
на 2024 год (оценка)	108,00	105,10
на 2025 год (прогноз)	105,80	109,80
на 2026 год (прогноз)	104,30	104,00
на 2027 год (прогноз)	104,00	104,00
на 2028 год (прогноз)	104,00	104,00
на 2029 год (прогноз)	104,00	104,00

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. Установление долгосрочных параметров регулирования и тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2025-2029 годов:

Производственная программа по водоснабжению на 2025-2029 годы утверждена приказом департамента от 19.12.2024 № 588-В (далее - Производственная программа).

Приказом департамента от 19.12.2024 № 589-В/НПА установлены долгосрочные параметры регулирования при установлении тарифов с использованием метода индексации на 2025-2029 годы для Муниципального унитарного предприятия Новосибирского района Новосибирской области «Ложок», осуществляющего деятельность по холодному водоснабжению на территории Березовского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области.

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2025-2029 годы приведены в таблице:

Долгосрочные параметры	Значение
Базовый уровень операционных расходов	8 237,95 тыс. руб.
Индекс эффективности операционных расходов	1,0 %
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности:	
уровень потерь воды	5,90 %
удельный расход электрической энергии	0,99 кВт ч/куб. м

3.1.1. Базовый уровень операционных расходов

тыс. руб.		
Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
12 102,64	8 237,95	-3 864,69

Планируемые на 2025 год операционные расходы приведены организацией в таблице «Смета расходов по водоснабжению», составленной по форме, предусмотренной Приложением 2 к Методическим указаниям № 1746-э (далее – Смета) и в таблице «Базовый уровень операционных расходов по водоснабжению», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.1 к Методическим указаниям № 1746-э.

В составе операционных расходов на 2025 год организацией отражены производственные и административные расходы.

Согласно Смете и указанной таблице операционные расходы на 2025 год (базовый уровень операционных расходов), рассчитаны организацией в размере 12 102,64 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 45 Методических указаний № 1746-э операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (далее - базовый уровень операционных расходов) рассчитываются с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с пунктами 17-26 Методических указаний № 1746-э (за исключением расходов на электрическую энергию (мощность, тепловую энергию и другие виды энергетических ресурсов)).

Операционные расходы на 2025 год (базовый уровень операционных расходов), рассчитанные департаментом по экономически обоснованным расходам по статьям затрат, составили 8 237,95 тыс. руб.

Производственные расходы
Горюче-смазочные материалы

тыс. руб.		
Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
178,34	0,00	- 178,34

Согласно Смете организацией запланированы расходы на 2025 год по данной статье затрат в размере 178,34 тыс. руб.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: организацией не представлено документального обоснования указанного ею размера планируемых расходов на 2025 году по данной статье затрат (не представлены документы, подтверждающие право владения транспортными средствами, документы для учета и контроля работы водителя и транспортного средства - путевые листы за 2023 год).

Заявленные организацией расходы по данной статье затрат исключены из размера базовых операционных расходов на 2025 год как, экономически необоснованные.

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2025 год расходы по данной статье затрат в размере **0,00** тыс. руб.

Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы

тыс. руб.		
Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
7 173,67	4 736,06	-2 437,61

По данным Сметы организацией запланированы расходы на 2025 год по статье затрат «расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы» в размере 7 173,67 тыс. руб. В обоснование расходов организацией представлены таблица «Расходы на оплату труда»; анализ заработной платы по сотрудникам; оборотно-сальдовая ведомость, обороты по счетам 70 и 69 (данные бухгалтерского учета) в целом по организации; штатное расписание от 26.12.2023, расчет по страховым взносам, коллективный договор от 12.12.2022.

Размер планируемых организацией расходов определен исходя из:

- численности производственного персонала (10,00 чел.);
- среднемесячной заработной платы производственного персонала в размере 32 675,50 руб.

- численности общепроизводственного персонала (аварийно-ремонтная служба) 2,85 чел. (=17 чел.*16,74%) (в доле распределения на вид деятельности водоснабжению (Березовский сельсовет, далее - участок «Березовский»);

- среднемесячной заработной платы общепроизводственного персонала (аварийно-ремонтная служба) в размере 46 520,80 руб.

$(10 \text{ чел} * 32\,675,50 * 12 \text{ мес.} / 1000 + 2,85 \text{ чел.} * 46\,520,80 * 12 \text{ мес.} / 1000) = 5\,509,73 \text{ тыс. руб.}$

-отчислений на социальные нужды в размере 30,20%.

$(5\,509,73 \cdot 30,20\% = 1\,663,94 \text{ тыс. руб.})$

Расчет экономически обоснованных расходов по данной статье затрат выполнен департаментом исходя из:

- фактической численности производственного персонала за 2023 год в количестве 6,40 чел., не превышающей нормативную численность (18,07 чел.), рассчитанную в соответствии с Приказом Минстроя России от 23.03.2020 № 154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства»;

- среднемесячной заработной платы производственного персонала в размере 31 849,19 руб., рассчитанной департаментом исходя из штатного расписания организации от 28.12.2023 с учетом параметров Прогноза СЭР (105,80%) $31\,849,19 \text{ руб.} = 30\,103,21 \cdot 1,058$).

Среднемесячная заработная плата производственного персонала не ниже величины минимальной оплаты труда в размере 28 050,00 руб. $(=22\,440,00 \cdot 1,25)$ установленной Федеральным законом от 19.06.2000 № 82-ФЗ «О минимальном размере оплаты труда» в редакции Федерального закона от 29.10.2024 № 365-ФЗ с учётом районного коэффициента 25%, установленного постановлением администрации Новосибирской области от 20.11.1995 № 474 «О введении повышенного районного коэффициента к заработной плате на территории области» и не выше средней за 2023 год по отрасли «водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» по Новосибирской области $(45\,823,80 \text{ руб.} \cdot 1,08 \cdot 1,058 = 52\,360,11)$ по данным территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Новосибирской области с учетом параметров прогноза СЭР.

$(6,40 \text{ чел.} \cdot 31\,849,19 \text{ руб.} \cdot 12 \text{ мес.} / 1000 = 2\,446,02 \text{ тыс. руб.})$.

- численности общепроизводственного персонала (аварийно-ремонтная служба) 2,13 человек $(17 \cdot 12,56\%)$ (численность общепроизводственного персонала (аварийно-ремонтная служба) в целом по организации по штатному расписанию от 23.12.2024 составила 17 человек, доля распределения общехозяйственных расходов на вид деятельности водоотведение (участок «Березовский») составила 12,56%, принятой равной фактической доли распределения общехозяйственных расходов в соответствии с учетной политикой организации, пропорционально заработной плате основных производственных рабочих за 2023 год, что в пределах нормативной численности (18,07 чел.) $(\text{с учётом принятой численности основных производственных рабочих } (6,40 \text{ чел.} + 2,13 \text{ чел.} = 8,53 \text{ чел.}))$), рассчитанной в соответствии с Приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 23.03.2020 № 154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства»;

- среднемесячной заработной платы общепроизводственного персонала, в размере 46 520,80 руб., не превышающей величины рассчитанной департаментом исходя из штатного расписания организации от 28.12.2023 с учетом параметров Прогноза СЭР (105,80%) $(47\,235,14 \text{ руб.} = 44\,645,69 \cdot 1,058)$.

Среднемесячная заработная плата общепроизводственного персонала не ниже величины минимальной оплаты труда в размере 28 050,00 руб. $(=22\,440,00 \cdot 1,25)$ установленной Федеральным законом от 19.06.2000 № 82-ФЗ «О минимальном размере оплаты труда» в редакции Федерального закона от 29.10.2024 № 365-ФЗ с учётом районного коэффициента 25%, установленного постановлением администрации Новосибирской области от 20.11.1995 № 474 «О введении повышенного районного коэффициента к заработной плате на территории области» и не выше средней за 2023 год по отрасли «водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» по Новосибирской области $(45\,823,80 \text{ руб.} \cdot 1,08 \cdot 1,058 = 52\,360,11)$ по данным территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Новосибирской области с учетом параметров прогноза СЭР.

$(2,13 \text{ чел.} \cdot 46\,520,80 \text{ руб.} \cdot 12 \text{ мес.} / 1000 = 1\,191,51 \text{ тыс. руб.})$.

(2 446,02 тыс. руб. + 1 191,51 тыс. руб. = 3 637,53 тыс. руб.)

- отчислений на социальные нужды в размере 30,20%.

Расчёт расходов по данной статье затрат выполнен департаментом исходя из обоснованного фонда оплаты труда производственного и общепроизводственного персонала и суммарного норматива отчислений в размере 30,2%, в том числе 22,0% - взносы на обязательное пенсионное страхование, 2,9% - взносы на обязательное социальное страхование, 5,1% - взносы на обязательное медицинское страхование (ст. 425 гл.34 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 23.11.2020) и 0,2% - взносы в территориальные фонды обязательного медицинского страхования (1-й класс профессионального риска).

(3 637,53*30,20%=1 098,53 тыс. руб.)

(3 637,53+1 098,53=4 736,06 тыс. руб.)

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2025 год расходы по данной статье затрат в размере заявленном организацией **4 736,06** тыс. руб.

Общехозяйственные расходы

тыс. руб.		
Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
159,10	159,10	0,00

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2025 год по данной статье затрат в размере 159,10 тыс. руб.

В данной статье затрат организацией отражены расходы на приобретение хозяйственных материалов (хозяйственный инвентарь), спецодежды. Размер планируемых организацией расходов определен исходя из фактических расходов на соответствующие услуги в 2023 году с учетом параметров прогноза СЭР.

Размер предлагаемых организацией расходов по данной статье затрат в пределах экономически обоснованной величины, рассчитанной департаментом исходя размера фактических подтвержденных и обоснованных расходов по данной статье затрат за 2023 год (1 317,98 тыс. руб. в целом по организации), с учетом индексов – дефляторов (108,00%, 105,80%), в доле распределения общехозяйственных расходов на вид деятельности водоснабжения (участок «Березовский») (12,56%) в размере (1 317,98*0,1256*1,08*1,058=189,08).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2025 год расходы по данной статье затрат в размере **159,10** тыс. руб.

Контроль качества воды

тыс. руб.		
Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
869,36	869,36	0,00

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2025 год по данной статье затрат в размере 869,36 тыс. руб.

Размер предлагаемых организацией расходов по данной статье затрат в пределах экономически обоснованной величины, рассчитанной департаментом исходя размера фактических подтвержденных и обоснованных расходов по данной статье затрат за 2023 год (778,28 тыс. руб.), с учетом индексов – дефляторов (108,00%, 105,80%), в размере (778,28*1,08*1,058=889,29 тыс. руб.).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2025 год расходы по данной статье затрат в размере **869,36** тыс. руб.

Административные расходы

Согласно учетной политике административные расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» распределяются по видам деятельности пропорционально заработной плате основных производственных рабочих. Департаментом выполнен расчет

распределения общехозяйственных расходов по всем видам деятельности в соответствии с учетной политикой организации, а именно:

- расходы по заработной плате основных производственных рабочих согласно оборотам счета 20.01 за 2023 год (данные бухгалтерского учета; отбор: статьи затрат в списке «оплата труда; оплата больничного») всего по организации составили 16 635,22 тыс. руб., в том числе:

- по водоснабжению «участок Березовский» – 2 088,57 тыс. руб.

Фактический уровень отнесения общехозяйственных расходов на регулируемый вид деятельности по водоснабжению в 2023 году по расчету департамента составил 12,56% (2 088,57 тыс. руб. / 16 635,22 тыс. руб.).

Для расчета административных расходов на 2025 год департаментом использован фактический уровень отнесения административных расходов = 12,56%.

Услуги связи и интернет

тыс. руб.		
Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
37,45	15,95	-21,50

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2025 год по данной статье затрат в размере 37,45 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 (не представлен расчет расходов по данной статье затрат на 2025 год).

Расчёт расходов на 2025 год выполнен департаментом исходя размера фактических подтвержденных и обоснованных расходов по данной статье затрат за 2023 год (111,21 тыс. руб. в целом по организации) с учетом индексов – дефляторов (108,00%, 105,80%) в доле распределения общехозяйственных расходов на вид деятельности водоснабжение (участок «Березовский») (12,56%), в размере 15,95 тыс. руб. ($= 111,21 * 0,1256 * 1,08 * 1,058$).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2025 год расходы по данной статье затрат в размере **15,95** тыс. руб.

Юридические услуги

тыс. руб.		
Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
142,44	71,73	-70,71

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2025 год по данной статье затрат в размере 142,44 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 (не представлен расчет расходов по данной статье затрат на 2025 год).

Расчёт расходов на 2025 год выполнен департаментом исходя размера фактических подтвержденных и обоснованных расходов по данной статье затрат за 2023 год (500,00 тыс. руб. в целом по организации) с учетом индексов – дефляторов (108,00%, 105,80%) в доле распределения общехозяйственных расходов на вид деятельности водоснабжение (участок «Березовский») (12,56%), в размере 71,73 тыс. руб. ($= 500,00 * 0,1256 * 1,08 * 1,058$).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2025 год расходы по данной статье затрат в размере **71,73** тыс. руб.

Аудиторские услуги

тыс. руб.		
Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
31,79	24,39	-7,40

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2025 год по данной статье затрат в размере 31,79 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 (не представлен расчет расходов по данной статье затрат на 2025 год).

Расчёт расходов на 2025 год выполнен департаментом исходя размера фактических подтвержденных и обоснованных расходов по данной статье затрат за 2023 год (170,00 тыс. руб. в целом по организации) с учетом индексов – дефляторов (108,00%, 105,80%) в доле распределения общехозяйственных расходов на вид деятельности водоснабжение (участок «Березовский») (12,56%), в размере 24,39 тыс. руб. ($= 170,00 * 0,1256 * 1,08 * 1,058$).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2025 год расходы по данной статье затрат в размере **24,39** тыс. руб.

Информационные услуги

тыс. руб.		
Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
113,52	65,73	-47,79

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2025 год по данной статье затрат в размере 113,52 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 (не представлен расчет расходов по данной статье затрат на 2025 год).

Расчёт расходов на 2025 год выполнен департаментом исходя размера фактических подтвержденных и обоснованных расходов по данной статье затрат за 2023 год (458,16 тыс. руб. в целом по организации) с учетом индексов – дефляторов (108,00%, 105,80%) в доле распределения общехозяйственных расходов на вид деятельности водоснабжение (участок «Березовский») (12,56%), в размере 65,73 тыс. руб. ($= 458,16 * 0,1256 * 1,08 * 1,058$).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2025 год расходы по данной статье затрат в размере **65,73** тыс. руб.

Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы

тыс. руб.		
Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
2 988,83	2 172,32	-816,51

По данным Сметы организацией запланированы расходы на 2025 год по статье затрат «расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы» в размере 2 988,83 тыс. руб. В обоснование расходов организацией представлены таблица «Расходы на оплату труда»; анализ зарплаты по сотрудникам; оборотно-сальдовая ведомость, обороты по счетам 70 и 69 (данные бухгалтерского учета) в целом по организации; штатное расписание от 26.12.2023, расчет по страховым взносам, коллективный договор от 12.12.2022.

Размер планируемых организацией расходов определен исходя из:

- численности административно-управленческого персонала 3,54 чел. ($= 21,15 \text{ чел.} * 16,74\%$) (в доле распределения на вид деятельности водоснабжению (участок «Березовский»);

- среднемесячной заработной платы административно-управленческого персонала в размере 54 031,09 руб.

$(3,54 \text{ чел.} * 54\,031,09 * 12 \text{ мес.} / 1000 = 2\,295,57 \text{ тыс. руб.})$

-отчислений на социальные нужды в размере 30,20%.

(2 295,57*30,20%= 693,26 тыс. руб.)

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: не представлено обоснование численности и среднемесячной заработной платы административно-управленческого персонала на 2025 год.

Расчет экономически обоснованных расходов по данной статье затрат выполнен департаментом исходя из:

- численности административно-управленческого персонала 2,66 человек (21,15*12,56%) (численность административно-управленческого персонала в целом по организации по штатному расписанию от 23.12.2024 составила 21,15 человек, доля распределения общехозяйственных расходов на вид деятельности водоснабжение (участок «Березовский») составила 12,56%, принятой равной доле распределения общехозяйственных расходов в соответствии с учетной политикой организации, пропорционально заработной плате основных производственных рабочих за 2023 год)), что в пределах нормативной численности (5,79 чел.), рассчитанной в соответствии с Приказом Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 23.03.2020 № 154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства»;

- среднемесячной заработной платы административно-управленческого персонала, в размере средней за 2023 год по отрасли «водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» по Новосибирской области по данным территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Новосибирской области с учетом параметров прогноза СЭР (45 823,80 руб.*1,08*1,058= 52 360,11).

Среднемесячная заработная плата административно-управленческого персонала не ниже величины минимальной оплаты труда в размере 28 050,00 руб. (=22 440,00*1,25) установленной Федеральным законом от 19.06.2000 № 82-ФЗ «О минимальном размере оплаты труда» в редакции Федерального закона от 29.10.2024 № 365-ФЗ с учётом районного коэффициента 25%, установленного постановлением администрации Новосибирской области от 20.11.1995 № 474 «О введении повышенного районного коэффициента к заработной плате на территории области»

(2,66 чел. *52 360,11 руб. *12 мес./1000 = 1 668,44 тыс. руб.).

- отчислений на социальные нужды в размере 30,20%.

Расчёт расходов по данной статье затрат выполнен департаментом исходя из обоснованного фонда оплаты труда административно-управленческого персонала и суммарного норматива отчислений в размере 30,2%, в том числе 22,0% - взносы на обязательное пенсионное страхование, 2,9% - взносы на обязательное социальное страхование, 5,1% - взносы на обязательное медицинское страхование (ст. 425 гл.34 НК РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 23.11.2020) и 0,2% - взносы в территориальные фонды обязательного медицинского страхования (1-й класс профессионального риска).

(1 668,44*30,20%= 503,87 тыс. руб.)

(1 668,44+ 503,87= 2 172,32 тыс. руб.)

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2025 год расходы по данной статье затрат в размере заявленном организацией **2 172,32** тыс. руб.

Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем

тыс. руб.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
213,05	0,00	-213,05

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2025 год по данной статье затрат в размере 213,05 тыс. руб.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: организацией не представлено документального обоснования указанного ею размера планируемых расходов на 2025 году по данной статье затрат (не представлены Договоры аренды на период регулирования 2025-2029 годы).

Заявленные организацией расходы по данной статье затрат исключены из размера базовых операционных расходов на 2025 год как, экономически необоснованные.

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2025 год расходы по данной статье затрат в размере **0,00** тыс. руб.

Прочие административные расходы

тыс. руб.		
Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
195,09	123,32	-71,77

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2025 год по данной статье затрат в размере 195,09 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 (не представлен расчет расходов по данной статье затрат на 2025 год).

Расчёт расходов на 2025 год выполнен департаментом исходя размера фактических подтвержденных и обоснованных расходов по данной статье затрат за 2023 год (859,83 тыс. руб. в целом по организации) с учетом индексов – дефляторов (108,00%, 105,80%) в доле распределения общехозяйственных расходов на вид деятельности водоснабжение (участок «Березовский») (12,56%), в размере 123,32 тыс. руб. ($= 859,83 \cdot 0,1256 \cdot 1,08 \cdot 1,058$).

Департаментом предлагается учесть при расчете размера базовых операционных расходов на 2025 год расходы по данной статье затрат в размере **123,32** тыс. руб.

3.1.2. Индекс эффективности операционных расходов

В предложении об установлении тарифов на долгосрочный период регулирования на 2025-2029 годы на питьевую воду (питьевое водоснабжение) организацией не представлен расчет индекса эффективности операционных расходов (далее - ИЭОР).

Департаментом расчет ИЭОР выполнен в соответствии с пунктом 47 Методических указаний № 1746-э. По расчету департамента ИЭОР организации составляет 1%.

3.1.3. Операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования

Операционные расходы на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования (2025-2029) рассчитываются по формуле 8 Методических указаний № 1746-э, с учетом:

- базового уровня операционных расходов на 2025 год в размере 8 237,95 тыс. руб.;
- индекса эффективности операционных расходов в размере 1,0%;
- параметров Прогноза СЭР.

Результаты расчета департамента операционных расходов на 2025 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2025-2029) приведены в Таблице 3 Приложения 3 к настоящему докладу.

3.1.4. Показатели энергосбережения и энергетической эффективности

Уровень потерь воды

Плановые показатели потерь воды на 2025 год приведены организацией в Таблице «Баланс водоснабжения», составленной по форме, предусмотренной Приложением 1 к Методическим указаниям № 1746-э, согласно которому объем потерь воды на 2025 год

запланирован организацией в размере 13,60 тыс. м³, при этом уровень потерь воды составил 12,47%.

В соответствии с пунктом 27 Основ ценообразования № 406 при расчёте тарифа департаментом учтены потери питьевой воды размере 6,84 тыс. м³, которые определены в соответствии с Методическими указаниями по расчету потерь горячей, питьевой, технической воды в централизованных системах водоснабжения при ее производстве и транспортировке № 640/пр от 17.10.2014, при этом уровень потерь воды составил 5,90%.

Планируемый уровень потерь воды на 2025 год и последующие периоды долгосрочного регулирования (2025-2029) приведен департаментом в Таблице 1 Приложения 1 к настоящему докладу.

*Удельный расход электрической энергии (кВт*ч / м³)*

Планируемые расходы на энергетические ресурсы приведены организацией на 2025 год в Смете и таблице «Расходы на приобретение электрической энергии», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.2 к Методическим указаниям № 1746-э.

По данным Сметы и указанной таблицы организацией запланирован удельный расход электроэнергии на объем поднятой воды на 2025 год в размере 0,99 кВт*ч / м³. что не превышает удельного расхода электроэнергии, рассчитанного в соответствии с Методическими рекомендациями по определению потребности в электрической энергии на технологические нужды в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, ЗАО Центр муниципальной экономики и права, 2007 и фактической величины удельного расхода электроэнергии на объем поднятой воды за 2023.

Департаментом предлагается принять в качестве долгосрочного параметра регулирования на 2025-2029 годы удельный расход электроэнергии на объем поднятой воды на каждый год долгосрочного периода регулирования в заявленном организацией размере **0,99 кВт*ч / м³**.

Планируемый удельный расход электроэнергии на объем поднятой воды на 2025 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2025-2029) приведены департаментом в Таблице 4 Приложения 4 к настоящему докладу.

3.2. Расходы на приобретение электрической энергии

тыс. руб.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
761,44	749,52	-11,92

Планируемые на 2025 год расходы на приобретение электрической энергии приведены организацией в Смете и в Таблице «Расходы на приобретение электрической энергии», составленной по форме, предусмотренной Приложением 6.2 к Методическим указаниям № 1746-э в размере 761,44 тыс. руб. ($121,44 \times 6,27 = 761,44$) исходя из:

- объема электропотребления 121,44 тыс. кВт*ч;
- прогнозного тарифа на электроэнергию в размере 6,27 руб. / кВт*ч.

Расчет объема электропотребления и тарифа на электроэнергию организацией не представлены.

Расходы на электроэнергию на 2025 год рассчитаны департаментом в размере **749,52** ($= 114,75 \times 6,53$) тыс. руб. как произведение двух составляющих:

- экономически (технологически, технически) обоснованного объема приобретения электрической энергии в размере 114,75 кВт*ч ($= 115,91 \times 0,99$), рассчитанного исходя из определенного департаментом долгосрочного параметра регулирования - удельного расхода электроэнергии в размере 0,99 кВт*ч / м³ и объема водоподготовки (поднятой воды) в размере 115,91 тыс. м³;

- прогнозного значения тарифа на электроэнергию в размере 6,53 руб./кВт*ч, рассчитанного исходя из фактического документально подтвержденного тарифа на электроэнергию за 2023 год с учетом индексов – дефляторов (105,10%, 109,80%) ($5,66 \times 1,051 \times 1,098$).

Расходы на электрическую энергию на второй и последующие годы долгосрочного периода регулирования (2025-2029), рассчитаны департаментом с учетом удельного расхода электрической энергии (долгосрочный параметр регулирования) в размере 0,99 кВт*ч / м³, планируемого объема водоподготовки (поднятой воды) на каждый год долгосрочного периода регулирования и прогнозного тарифа на электроэнергию, рассчитанного с учетом параметров Прогноза СЭР.

Результаты расчета департаментом расходов на электроэнергию на 2025 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2025-2029) приведены в Таблице 4 Приложения 4 к настоящему докладу.

3.3. Неподконтрольные расходы

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

тыс. руб.		
Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
104,79	100,27	-4,52

В составе неподконтрольных расходов организацией учены расходы, связанные с уплатой налогов и сборов.

Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов

Налог на имущество организаций

тыс. руб.		
Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
55,52	42,77	-12,75

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2025 год по данной статье затрат в размере 55,52 тыс. руб.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: организацией не представлена расшифровка расчёта налога на имущество раздельно по видам деятельности и объектам в части водоснабжения на 2025 год.

Расчёт размера налога на имущество выполнен департаментом в соответствии с главой 30 часть вторая НК РФ. Величина налога на имущество, рассчитанная департаментом, составила 42,77 тыс. руб.

Департаментом предлагается учесть при расчете неподконтрольных расходов на 2025 год расходы по данной статье затрат в размере 42,77 тыс. руб.

Результаты расчета департаментом неподконтрольных расходов на 2025 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2025-2029) приведены в Таблице 5 Приложения 5 к настоящему докладу.

Водный налог

тыс. руб.		
Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
49,27	57,50	8,23

Согласно Смете, организацией запланированы расходы на 2025 год по данной статье затрат в размере 49,27 тыс. руб.

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

Расчет размера водного налога выполнен департаментом 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 57,50 тыс. руб.

Результаты расчета департаментом неподконтрольных расходов на 2025 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2025-2029) приведены в Таблице 5 Приложения 5 к настоящему докладу.

3.4 Амортизация

В предложении об установлении тарифов на долгосрочный период регулирования 2025-2029 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.

3.5. Нормативная прибыль

тыс. руб.

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
129,69	0,00	-129,69

Согласно Смете в предложении об установлении на 2025 год тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) организацией запланированы расходы на социальные нужды в сумме 129,69 тыс. руб.

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена должным образом, а именно: организацией не представлен расчет расходов по данной статье затрат на 2025 год.

Заявленные организацией расходы по данной статье затрат исключены из неподконтрольных расходов на 2025 год как, экономически необоснованные.

3.6. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

В соответствии с пунктом 47.2 Основ ценообразования № 406 прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации являющейся государственным или муниципальным унитарным предприятием.

3.7. Корректировка необходимой валовой выручки 2023 года с целью уточнения фактических параметров

Размер корректировки необходимой валовой выручки 2023 года с целью уточнения фактических параметров определен по формуле 33 Методических указаний № 1746-э с учетом отклонения фактических параметров расчета от значений, учтенных при расчете необходимой валовой выручки на 2023 год, и составил **1 073,16** тыс. руб.

3.8. Величина изменения необходимой валовой выручки на долгосрочный период регулирования 2025-2029 годы в целях сглаживания тарифов

В соответствии с пунктом 85 Методических указаний № 1746-э департаментом использована величина изменения необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов:

- на 2025 год (-) 8 136,89 тыс. руб.;
- на 2026 год (-) 7 108,30 тыс. руб.;
- на 2027 год (-) 7 108,30 тыс. руб.;
- на 2028 год (-) 7 078,20 тыс. руб.;
- на 2029 год (-) 7 018,20 тыс. руб.

3.8. Необходимая валовая выручка

Расчет необходимой валовой выручки на 2025 год представлен организацией в таблице «Расчет тарифа на водоснабжение методом индексации», составленной по форме, предусмотренной Приложением 7 к Методическим указаниям № 1746-э в размере 13 098,55 тыс. руб.

Необходимая валовая выручка для расчета тарифа на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2025-2029 годы рассчитана департаментом в соответствии с положениями пункта 85 Методических указаний № 1746-э по формуле 30 пункта 85 Методических указаний № 1746-э.

Результаты расчета департаментом необходимой валовой выручки на 2025 и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2025-2029) приведены в Таблице 6 Приложения 6 к настоящему докладу.

3.9. Объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды)

тыс. м³

Предложение организации	Расчет департамента	Отклонение (+/-)
109,07	109,07	0,00

Планируемый объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды) на 2025 год по расчету департамента и показатели за предыдущие периоды регулирования приведены в Таблице 1 «Баланс водоснабжения» Приложения 1 к настоящему докладу.

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

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

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

где:

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

$Q_i^{нп}$ - расчетный объем воды, отпускаемой новым абонентам, подключившимся к централизованной системе водоснабжения в году i , за вычетом потребления воды абонентами, водоснабжение которых прекращено (планируется прекратить), тыс. куб. м.;

ΔQ_i^H - планируемое в году i изменение (снижение) объема воды, отпускаемой гарантирующей организацией абонентам по отношению к году $i-1$, связанное с изменением нормативов потребления воды, тыс. куб. м;

t_i - темп изменения (снижения) потребления воды.

Рассчитать в соответствии с формулой 1.1 темп изменения (снижения) потребления питьевой воды невозможно, поскольку отсутствуют фактические данные за предшествующие периоды регулирования (тарифы для МУП «Ложок» установлены с 10.09.2021).

Предлагается принять объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды) для расчета тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2025 год и на каждый год в течение долгосрочного периода регулирования 2025-2029 годов в размере 109,07 тыс. м³, в соответствии с Производственной программой, утвержденной приказом департамента от 19.12.2024 № 588-В, в размере, заявленном организацией.

Планируемый объем водоснабжения (объем реализации питьевой воды) на 2025 год и на каждый год долгосрочного периода регулирования (2025-2029) приведены в Таблице 1 Приложения 1 к настоящему докладу.

4. Предложения департамента по установлению тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2025-2029 годы

Расчет тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на каждый год долгосрочного периода регулирования 2025-2029 годов выполнен департаментом по формуле 42 пункта 96 Методических указаний № 1746-э.

Результаты расчета тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на долгосрочный период регулирования 2025-2029 годов приведены в Таблице 6 Приложения 6 к настоящему докладу.

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

с 01.01.2025 по 30.06.2025 для населения	в размере	17,52	руб./м ³ (без НДС);
	в размере	21,02	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2025 по 31.12.2025 для населения	в размере	19,60	руб./м ³ (без НДС);
	в размере	23,52	руб./м ³ (с НДС);
с 01.01.2026 по 30.06.2026 для населения	в размере	19,60	руб./м ³ (без НДС);
	в размере	23,52	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2026 по 31.12.2026 для населения	в размере	22,02	руб./м ³ (без НДС);
	в размере	26,42	руб./м ³ (с НДС).
с 01.01.2027 по 30.06.2027 для населения	в размере	22,02	руб./м ³ (без НДС);
	в размере	26,42	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2027 по 31.12.2027 для населения	в размере	24,70	руб./м ³ (без НДС);
	в размере	29,64	руб./м ³ (с НДС).
с 01.01.2028 по 30.06.2028 для населения	в размере	24,70	руб./м ³ (без НДС);
	в размере	29,64	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2028 по 31.12.2028 для населения	в размере	27,83	руб./м ³ (без НДС);
	в размере	33,40	руб./м ³ (с НДС).
с 01.01.2029 по 30.06.2029 для населения	в размере	27,83	руб./м ³ (без НДС);
	в размере	33,40	руб./м ³ (с НДС);
с 01.07.2029 по 31.12.2029 для населения	в размере	31,23	руб./м ³ (без НДС);
	в размере	37,47	руб./м ³ (с НДС).

Консультант отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



Е.В. Тайлакова

Начальник отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



Е.О. Легостаева

Баланс водоснабжения
МУП "Дождик"
Березовский сельсовет Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2021		2022		2023		2024	проект организации	расчет департамента				2029
			план	факт	план	факт	план	факт			2025	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Водоподготовка														
1.1	Объем воды из источников водоснабжения:	тыс. куб. м	206,30	150,73	208,60	105,78	208,60	113,76	210,04	122,67	115,91	115,91	115,91	115,91	115,91
1.1.1	из поверхностных источников	тыс. куб. м													
1.1.2	из подземных источников	тыс. куб. м	206,30	150,73	208,60	105,78	208,60	113,76	210,04	122,67	115,91	115,91	115,91	115,91	115,91
1.2	Объем воды, прошедшей водоподготовку	тыс. куб. м	206,30	150,73	208,60	105,78	208,60	113,76	210,04	122,67	115,91	115,91	115,91	115,91	115,91
1.3	Объем технической воды, поданной в сеть	тыс. куб. м													
1.4	Объем питьевой воды, поданной в сеть	тыс. куб. м													
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	206,30	150,73	208,60	105,78	208,60	113,76	210,04	122,67	115,91	115,91	115,91	115,91	115,91
3.1.1	из собственных источников	тыс. куб. м	206,30	150,73	208,60	105,78	208,60	113,76	210,04	122,67	115,91	115,91	115,91	115,91	115,91
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	11,30	11,30	13,60	6,96	13,60	13,60	14,64	13,60	6,84	6,84	6,84	6,84	6,84
			5,79%	8,10%	6,97%	7,04%	6,97%	13,58%	6,97%	12,47%	5,90%	5,90%	5,90%	5,90%	5,90%
3.3	Потребление на собственные нужды ВХЗ	тыс. куб. м													
3.4	Объем воды, отпущенной из сети	тыс. куб. м	195,00	139,43	195,00	98,82	195,00	100,16	195,40	109,07	109,07	109,07	109,07	109,07	109,07
3.5	Передано на другие территории, дифференцируемые 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	195,00	139,43	195,00	98,82	195,00	100,16	195,40	109,07	109,07	109,07	109,07	109,07	109,07
6.1.1	по приборам учета	тыс. куб. м													
6.1.2	по нормативам	тыс. куб. м													
6.2	для приготовления горячей воды	тыс. куб. м													
6.3	при дифференциации тарифов по объему	тыс. куб. м													
6.3.1	в пределах 1-го объема	тыс. куб. м													
6.4	Отпуск питьевой воды	тыс. куб. м	195,00	139,43	195,00	98,82	195,00	100,16	195,40	109,07	109,07	109,07	109,07	109,07	109,07
	Отпуск горячей воды (реализация):	тыс. куб. м	195,00	139,43	195,00	98,82	195,00	100,16	195,40	109,07	109,07	109,07	109,07	109,07	109,07
	бюджетные	тыс. куб. м	5,00	2,08	5,00	2,27	5,00	3,87	5,00	3,87	3,87	3,87	3,87	3,87	3,87
	население	тыс. куб. м	186,00	133,92	186,00	94,41	186,00	90,69	186,40	99,60	99,60	99,60	99,60	99,60	99,60
	прочие	тыс. куб. м	4,00	3,43	4,00	2,14	4,00	5,59	4,00	5,59	5,59	5,59	5,59	5,59	5,59
6.4.1	другим организациям, осуществляющим водоснабжение	тыс. куб. м													
6.4.2	собственным абонентам	тыс. куб. м													
7	Отпуск технической воды	тыс. куб. м													
8	Отпуск горячей воды	тыс. куб. м													
9	Объем воды, отпущаемой новым абонентам	тыс. куб. м													
9.1	Увеличение отпуса питьевой воды в связи с подключением абонентов	тыс. куб. м													
9.2	Снижение отпуса питьевой воды в связи с прекращением водоснабжения	тыс. куб. м													
10	Изменение объема отпуса питьевой воды в связи с изменением нормативов потребления и установкой приборов учета	тыс. куб. м													
11	Темп изменения потребления воды	%			100,00%	70,87%	100,00%	51,36%	100,21%		55,82%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Смета расходов по возмещению
МУП "Дожок"
Березовский сельсовет Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2023				2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			план	факт	Откл.								план	проект организации
					расчет департамента									
1	2	3	4	5	5.1	5.2	6	7	8	9	10	11	12	
1	Противоветственные расходы	тыс. руб.	2 458,20	10 410,34	7 952,14	323,5%	2 623,92	9 141,91	6 514,04	6 731,77	6 939,13	7 152,96	7 373,46	
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	45,85	2 313,14	2 267,29	4945,20%	48,57	178,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	Реагенты	тыс. руб.		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	45,85	188,77	142,92	311,73%	48,57	178,34						
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.		2 124,37										
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	тыс. руб.	1 019,96	841,42	-178,54	-17,50%	1 100,43	761,44	749,52	779,50	810,68	843,11	876,83	
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.	1 019,96	841,42	-178,54	-17,50%	1 100,43	761,44	749,52	779,50	810,68	843,11	876,83	
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.		2 644,62										
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс. руб.	1 379,27	3 614,59	2 235,32	323,80%	1 461,03	7 173,67	4 736,06	4 890,31	5 035,07	5 184,10	5 337,55	
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	1 059,35	2 777,70	1 718,35	162,21%	1 122,15	5 509,73	3 637,53	3 756,00	3 867,18	3 981,65	4 099,50	
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	319,92	836,89	516,97	161,59%	338,88	1 663,94	1 098,53	1 134,31	1 167,89	1 202,46	1 238,05	
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.												
1.6	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.		218,29					159,10	164,28	169,14	174,15	179,31	
1.7	Прочие производственные расходы	тыс. руб.	13,12	778,28	765,16	5833,14%	13,90	869,36	869,36	897,67	924,24	951,60	979,77	
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.	13,12	778,28	765,16	5833,14%	13,90	869,36	869,36	897,67	924,24	951,60	979,77	
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.												
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.												
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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.												
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.												
	Цеховые расходы, в т.ч.	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	расходы на оплату труда	тыс. руб.												
	отчисления на социальные нужды	тыс. руб.												
	электроэнергия (отопление, освещение)	тыс. руб.												
	прочее	тыс. руб.												
3	Административные расходы	тыс. руб.	459,41	2 272,17	1 556,06	#ДЕЛ1/0!	486,64	3 722,17	2 473,43	2 553,99	2 629,59	2 707,42	2 787,56	
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.	58,46	218,44	159,98	#ДЕЛ1/0!	61,93	325,20	177,80	183,59	189,02	194,62	200,38	
3.1.1	услуги связи и интернет	тыс. руб.	15,13	25,16	10,03	66,27%	16,03	37,45	15,95	16,47	16,96	17,46	17,98	
3.1.2	арендные услуги	тыс. руб.		95,68	95,68	#ДЕЛ1/0!		142,44	71,73	74,07	76,26	78,52	80,84	
3.1.3	аудиторские услуги	тыс. руб.	10,08	21,35	11,27	111,71%	10,68	31,79	24,39	25,18	25,93	26,70	27,49	
3.1.4	консультационные услуги	тыс. руб.			0,00	#ДЕЛ1/0!								
3.1.5	услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	7,80		-7,80	-100,00%	8,26							
3.1.6	информационные услуги	тыс. руб.	25,45	76,25	50,80	199,63%	26,96	113,52	65,73	67,87	69,88	71,95	74,07	

3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	400,94	1 797,03	1 396,09	694,07%	424,71	2 988,83	2 172,32	2 243,07	2 309,46	2 377,82	2 448,21
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	307,95	1 383,32	1 075,37	349,21%	326,20	2 295,57	1 668,44	1 722,79	1 773,78	1 826,28	1 880,34
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	93,00	413,71	320,71	344,86%	98,51	693,26	503,87	520,28	535,68	551,54	567,86
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.		115,24				213,05					
3.4	Служебные командировки	тыс. руб.											
3.5	Обучение персонала	тыс. руб.		0,26									
3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.											
3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.		141,20				195,09	123,32	127,33	131,10	134,98	138,98
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.											
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВБ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Амортизация	тыс. руб.											
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.											
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	198,48	142,49	-72,02	-1,00	229,53	104,79	100,27	92,16	87,23	82,39	77,66
7.1	Налог на прибыль	тыс. руб.											
7.2	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	126,47	137,37			145,17	55,52	42,77	32,19	24,86	17,53	10,20
7.3	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.											
7.4	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.	72,02		-72,02	-100,0%	84,36	49,27	57,50	59,97	62,37	64,86	67,46
7.5	Земельный налог	тыс. руб.											
7.6	Транспортный налог	тыс. руб.		5,12									
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.	3 116,09	12 825,00	9 708,91	311,57%	3 340,08	12 968,86	9 087,73	9 377,91	9 655,95	9 942,78	10 238,68
8	Нормативная прибыль/Финансовый результат	тыс. руб.	0,00	-11 221,36	0,00	0,00	0,00	129,69	0,00	0,00	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.						129,69					
9	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.											
10	Итого НВБ	тыс. руб.	3 122,23	1 603,64	-1 518,58	-48,6%	3 275,58	13 098,55	2 024,00	2 269,62	2 547,75	2 864,58	3 220,48

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2021		2022		2023		2024		2025		2026	2027	2028	2029
			план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	проект организации	расчет департамента				
1	2	3	4	5	6	7	4		6	5		8	9	10	11	
A	ОАО Новосибирскэнергосбыт															
1	Объем покупки энергии	тыс кВт ч														
1.1	Объем покупки энергии по одноставочному тарифу	тыс кВт ч	203,21	152,32	206,51	297,72	206,51	148,66	207,94	121,44	121,44	114,75	114,75	114,75	114,75	114,75
1.1.1	низкое напряжение	тыс кВт ч														
1.1.2	среднее напряжение 1	тыс кВт ч	203,21	152,32	206,51	297,72	206,514	148,66	207,94	121,44	121,44	114,75	114,75	114,75	114,75	114,75
1.1.3	среднее напряжение 2	тыс кВт ч														
1.1.4	высокое напряжение	тыс кВт ч														
1.1.5	Без разбавки по напряжению	тыс кВт ч														
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	4,27	4,38	4,46	4,64	4,94	5,66	5,29	6,27	6,53	6,53	6,79	7,06	7,35	7,64
2.1.1	низкое напряжение	руб /кВт ч	4,27	4,38	4,46	4,64	4,94	5,66	5,29	6,27	6,53	6,53	6,79	7,06	7,35	7,64
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														
	Без разбавки по напряжению															
2.1.5	Тариф на активную электроэнергию без разбавки по напряжению	руб /кВт ч														
2.1.6	Средний одноставочный тариф на электрическую энергию	руб /кВт ч														
2.2	по двухставочному тарифу															
3	Затраты на покупку энергии	тыс руб.	867,71	666,58	921,03	1 381,48	1 019,96	841,42	1 100,43	761,44	749,52	779,50	810,68	843,11		876,83
4	Затраты на покупку мощности	тыс руб.														
5	Затраты на электроэнергию всего	тыс руб.	867,71	666,58	921,03	1 381,48	1 019,96	841,42	1 100,43	761,44	749,52	779,50	810,68	843,11		876,83
	Удельный расход электроэнергии	кВт ч / м ²	0,99	1,01	0,99	2,81	0,99	1,31	0,99	0,99	0,99	0,99	0,99	0,99	0,99	0,99

[illegible]

