

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов, величины прибыли и оценка предложений об установлении тарифов на питьевую воду

МУП "ЖКХ Назарьево"

Одинцовский м.р., сельское поселение Назарьевское

Система налогообложения: Общая система налогообложения

корр. 2017 (2016-2018)

№ п/п	Наименование статей затрат	Ед.изм.	Отчетный период 2015 год		Текущий период 2016 год (план)		Текущий период 2017 год (план)		Текущий период 2017 год (версия организации)			Регулируемый период 2017 год (версия регулятора)		
			с 01.07.2015 по 31.12.2015	факт 12	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2017 по 30.06.2017	индекс, %	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2017 по 30.06.2017	индекс, %	с 01.07.2017 по 31.12.2017
1	НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
1.1	Объем поднятой воды	тыс.м3	510,00	382,60	498,19	498,19	498,19	498,19	446,04	100,00	446,04	475,00	100,00	475,00
1.2	Объем воды, полученной со стороны	тыс.м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
1.3	Объем воды, используемой на технологические нужды	тыс.м3	36,87	13,88	32,50	32,50	32,50	32,50	10,00	100,00	10,00	30,97	100,00	30,97
1.3.1	Уровень воды, используемой на технологические нужды к объему поднятой воды	%	7,23	3,63	6,52	6,52	6,52	6,52	2,24		2,24	6,52		6,52
1.4	Объем воды, пропущенной через очистные сооружения	тыс.м3	510,00	382,60	498,19	498,19	498,19	498,19	446,04	100,00	446,04	498,19	100,00	498,19
1.5	Объем воды, поданной в сеть	тыс.м3	473,13	368,72	465,69	465,69	465,69	465,69	436,04	100,00	436,04	444,03	100,00	444,03
1.6	Потери воды в сети	тыс.м3	51,00	26,70	44,20	44,20	44,20	44,20	41,42	100,00	41,42	42,14	100,00	42,14
1.6.1	Уровень потерь к объему воды, отпущенной в сеть	%	10,78	7,24	9,49	9,49	9,49	9,49	9,50		9,50	9,49		9,49
1.7	Объем реализации воды всего, в т.ч.	тыс.м3	422,13	342,02	421,49	421,49	421,49	421,49	394,62	100,00	394,62	401,89	100,00	401,89
1.7.1	отпущено воды другим водопроводам	тыс.м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.2	населению	тыс.м3	317,10	234,17	296,95	296,95	296,95	296,95	270,08	100,00	270,08	293,89	100,00	293,89
1.7.3	бюджетным организациям	тыс.м3	97,46	87,86	107,50	107,50	107,50	107,50	107,50	100,00	107,50	88,00	100,00	88,00
1.7.4	прочим потребителям	тыс.м3	7,57	19,99	17,04	17,04	17,04	17,04	17,04	100,00	17,04	20,00	100,00	20,00
1.7.5	собственные нужды предприятия	тыс.м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	СМЕТА РАСХОДОВ													
2.1	Сырье и материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	99,66	0,00	99,66	99,66	99,66	104,58	0,00	104,94	0,00	99,66	102,96	102,61
2.2	Электроэнергия всего, в том числе:	тыс.руб.	2 262,83	2 059,36	2 269,33	2 450,87	2 450,87	2 637,14	2 087,80	108,17	2 258,33	2 202,07	106,00	2 334,20
2.2.1	среднегодовая стоимость 1 Квт.ч	руб.	3,87	3,66	3,88	4,19	4,19	4,51	3,71	108,00	4,01	3,95	106,00	4,19
2.2.2	объем электроэнергии	тыс.кВт*ч	584,48	562,88	584,49	584,49	584,49	584,49	562,01	100,16	562,88	557,31	100,00	557,31
2.3	Оплата труда- основных производственных и ремонтных рабочих	тыс.руб.	1 568,57	2 412,35	1 568,57	1 668,96	1 668,96	1 751,41	1 668,96	104,94	1 751,41	1 668,96	102,96	1 718,36
2.3.1	Численность - всего, в том числе:	чел.	7,76	9,48	8,47	8,47	8,47	8,47	8,47	98,11	8,31	8,47	100,00	8,47
2.3.1.1	основные производственные рабочие (ОПР)	чел.	4,00	4,50	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00		4,00	4,00		4,00
2.3.1.2	ремонтный персонал (РП)	чел.	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00		3,00	3,00		3,00
2.3.1.3	цеховой персонал (ЦП)	чел.	0,00	0,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,16		0,00	0,00		0,00
2.3.1.4	АУП	чел.	0,76	1,31	1,47	1,47	1,47	1,47	1,31		1,31	1,47		1,47
2.3.2	средний размер оплаты труда ОПР и РП	руб.	18 673,50	26 803,84	18 673,50	19 868,60	19 868,60	20 850,11	19 868,60	104,94	20 850,11	19 868,60	102,96	20 456,71
2.4	Отчисления от оплаты труда (ОПР, РП)	тыс. руб.	470,57	757,50	470,57	500,69	500,69	525,42	500,69	104,94	525,42	500,69	102,96	515,51
2.4.1	Страховые взносы, %	%	30,00	31,40	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00		30,00	30,00		30,00
2.5	Амортизация основных производственных фондов	тыс. руб.	249,37	313,56	221,21	221,21	221,21	221,21	197,49	100,00	197,49	197,49	100,00	197,49
2.6	Текущий ремонт и тех.обслуживание ОС всего, в том числе:	тыс.руб.	200,00	19,97	50,63	50,63	50,63	53,13	50,63	104,94	53,13	50,63	102,96	52,13
2.6.1	хозяйственным способом - материалы	тыс.руб.	200,00	19,97	50,63	50,63	50,63	53,13	50,63	104,94	53,13	50,63	102,96	52,13
2.7	Капитальный ремонт всего, в том числе:	тыс.руб.	205,00	158,98	240,00	240,00	240,00	251,86	173,79	104,94	182,38	240,00	102,96	247,10

№ п/п	Наименование статей затрат	Ед. изм.	Отчетный период 2015 год		Текущий период 2016 год (план)		Текущий период 2017 год (план)		Текущий период 2017 год (версия организации)			Регулируемый период 2017 год (версия регулятора)		
			с 01.07.2015 по 31.12.2015	факт 12	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2017 по 30.06.2017	индекс, %	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2017 по 30.06.2017	индекс, %	с 01.07.2017 по 31.12.2017
2.7.2	подрядным способом	тыс.руб.	205,00	81,36	240,00	240,00	240,00	251,86	27,00	104,94	28,33	240,00	102,96	247,10
2.8	Арендная плата всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9	Цеховые (производственные) расходы всего, в том числе:	тыс.руб.	83,00	508,55	83,00	88,31	88,31	92,67	137,90	67,20	92,67	88,31	102,96	90,92
2.9.1	Оплата труда- цехового персонала	тыс.руб.	0,00	307,83	0,00	0,00	0,00	0,00	38,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9.1.1	средний размер оплаты труда ЦП	руб.	18 673,50	38 286,98	0,00	0,00	0,00	0,00	19 868,60	104,94	20 850,11	0,00	102,96	0,00
2.9.2	отчисления от оплаты труда ЦП	тыс.руб.	0,00	92,97	0,00	0,00	0,00	0,00	11,44		0,00	0,00		0,00
2.9.4	прочие цеховые расходы	тыс.руб.	83,00	107,75	83,00	88,31	88,31	92,67	88,31	104,94	92,67	88,31	102,96	90,92
2.10	Общексплуатационные (административные) расходы всего, в том числе:	тыс.руб.	243,42	1 176,88	450,25	479,07	479,07	502,73	595,34	104,94	624,75	479,07	102,96	493,25
2.10.1	Оплата труда- АУП	тыс.руб.	170,30	447,77	329,40	350,48	350,48	367,80	312,33	104,94	327,76	350,48	102,96	360,86
2.10.1.1	средний размер оплаты труда АУП	руб.	18 673,50	28 484,19	18 673,50	19 868,60	19 868,60	20 850,11	19 868,60	104,94	20 850,11	19 868,60	102,96	20 456,71
2.10.2	отчисления от оплаты труда АУП	тыс.руб.	51,09	133,76	98,82	105,14	105,14	110,34	93,70		98,33	105,14		108,26
2.10.4	прочие общексплуатационные расходы	тыс.руб.	22,03	595,35	22,03	23,44	23,44	24,60	189,31	104,94	198,66	23,44	102,96	24,13
2.11	Покупная продукция (услуги, выполняемы сторонними организациями)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.12	Налоги и сборы всего, в том числе:	тыс.руб.	179,66	227,50	101,18	101,18	101,18	101,18	114,04	102,45	116,83	101,18	196,77	199,10
2.12.1	водный налог	тыс.руб.	60,00	158,40	34,87	34,87	34,87	34,87	47,73		47,73	34,87		130,00
2.12.3	транспортный налог	тыс.руб.	0,86	0,87	0,86	0,86	0,86	0,86	0,86		0,87	0,86		0,87
2.12.5	налог на имущество	тыс.руб.	118,80	68,23	65,45	65,45	65,45	65,45	65,45		68,23	65,45		68,23
2	Расходы всего	тыс.руб.	5 562,08	7 634,65	5 554,41	5 900,59	5 900,59	6 241,34	5 526,65	104,99	5 802,41	5 628,07	105,73	5 950,68
3	СЕБЕСТОИМОСТЬ	руб/м3	13,18	22,32	13,18	14,00	14,00	14,81	14,00	104,99	14,70	14,00	105,73	14,81
3.1	СЕБЕСТОИМОСТЬ (без учета покупной продукции)	руб/м3	13,18	22,32	13,18	14,00	14,00	14,81	14,00	104,99	14,70	14,00	105,73	14,81
4	Внереализационные расходы всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Прибыль всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	НЕОБХОДИМАЯ ВАЛОВАЯ ВЫРУЧКА	тыс.руб.	5 562,08	7 634,65	5 554,41	5 900,59	5 900,59	6 241,34	5 526,65	104,99	5 802,41	5 628,07	105,73	5 950,68
8.1	Производственные расходы	тыс.руб.	3 610,71	4 469,82	3 617,21	3 878,65	3 878,65	4 135,44	3 465,51	105,38	3 652,05	3 629,84	104,80	3 804,23
8.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	1 278,92	1 446,89	1 164,55	1 220,48	1 220,48	1 280,77	1 154,27	104,94	1 211,29	1 220,48	102,96	1 256,61
8.3	Административные расходы	тыс.руб.	243,42	1 176,88	450,25	479,07	479,07	502,73	595,34	104,94	624,75	479,07	102,96	493,25
8.5	Расходы на амортизацию ОС и НМА	тыс.руб.	249,37	313,56	221,21	221,21	221,21	221,21	197,49	100,00	197,49	197,49	100,00	197,49
8.7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.	179,66	227,50	101,18	101,18	101,18	101,18	114,04	102,45	116,83	101,18	196,77	199,10
8.8	Нормативная прибыль	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	ИТОГО НВВ с учетом корректировки	тыс.руб.	5 562,08	7 634,65	5 554,41	5 900,59	5 900,59	6 241,34	5 526,65	104,99	5 802,41	5 628,07	105,73	5 950,68
11	Экономически обоснованный тариф	руб/м3	13,18	22,32	13,18	14,00	14,00	14,81	14,00	105,00	14,70	14,00	105,79	14,81
11.1	Экономически обоснованный тариф с НДС	руб/м3	15,55	26,34	15,55	16,52	16,52	17,48	16,52		17,35	16,52		17,48

№ п/п	Наименование статей затрат	Ед.изм.	Отчетный период 2015 год		Текущий период 2016 год (план)		Текущий период 2017 год (план)		Текущий период 2017 год (версия организации)			Регулируемый период 2017 год (версия регулятора)		
			с 01.07.2015 по 31.12.2015	факт 12	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2017 по 30.06.2017	индекс, %	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2017 по 30.06.2017	индекс, %	с 01.07.2017 по 31.12.2017
12	Рост тарифа к предыдущему периоду	%	110,20		100,00	106,22		105,79	100,00		105,00	100,00		105,79
16	Нормативный уровень прибыли	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
17	Расчет НВВ с применением метода индексации		0,00		5 554,41	5 900,59	5 712,32	6 068,61	5 526,65		5 802,41	5 628,07		5 950,68
17.1	Текущие расходы ИТОГО:				5 333,20	5 679,38	5 491,11	5 847,39	5 329,16		5 604,92	5 430,57		5 753,18
17.1.1	Операционные расходы (ОР)	тыс.руб.	2 870,23	5 034,23	2 962,69	3 127,32	3 120,60	3 295,34	3 127,32		3 229,77	3 127,32		3 219,89
17.1.2	расходы на приобретение ЭЭ (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетический ресурсов и холодной воды	тыс.руб.			2 269,33	2 450,87	2 269,33	2 450,87	2 087,80		2 258,33	2 202,07		2 334,20
17.1.3	неподконтрольные расходы	тыс.руб.			101,18	101,18	101,18	101,18	114,04		116,83	101,18		199,10
17.2	Расходы на амортизации ОС и НМА	тыс.руб.			221,21	221,21	221,21	221,21	197,49		197,49	197,49		197,49
17.3	Нормативная прибыль	тыс.руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
18	Индекс эффективности операционных расходов (ИЭР), %					0,00			1			1		
19	Удельные операционные расходы					315,64			325,98			324,98		
20	Индекс потребительских цен (в среднем) за год к предыдущему году (ИПЦ)					6,40			6,00			4,00		
22	Долгосрочные параметры регулирования тарифов			X										
22.1	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.				3 045,00			3 179			3 174		
22.3	Нормативный уровень прибыли	%				0,00			0,00			0,00		
22.4	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности:													
22.4.1	уровень потерь воды	%				9,49			9,50			9,49		
22.4.2	удельный расход ЭЭ	кВт*ч/М3	1,24	1,53		1,26			1,29			1,26		

СОГЛАСОВАНО

С проектом тарифа ознакомлен,
с заключением согласен, о дате и месте
заседания правления Комитета извещен.
Алехин Ю.В.

