Приложение № 12.18-13

Доклад

по результатам рассмотрения дела об утверждении тарифа на транспортировку питьевой воды на 2016 - 2018 годы

1. **Наименование и местоположение регулируемой организации**

   Общество с ограниченной ответственностью «Новосибирский обрабатывающий завод» (ОГРН 1115476084954, ИНН 5433185270), далее – организация

   город Новосибирск Новосибирской области

2. **Основание для открытия и рассмотрения дела об установлении тарифа**

   Предложение регулируемой организации

3. **Нормативные правовые акты, в соответствии с которыми производится рассмотрение дела**

   Федеральный закон от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

   Основы ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения (далее - Основы) и Правила регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения (далее - Правила 406), утверждённые Постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

   Методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения (далее - Методические указания), утверждённые Приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э;

   Правила разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение (далее - Правила 641), утверждённые Постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 № 641.

4. **Предложения департамента по выбору метода расчёта тарифа**

   Расчёт тарифов осуществлен методом индексации, метод регулирования выбран департаментом в соответствии с положениями п.п.5 п.1 ст.5, п.3.ст.32, п.10.1 ст.32 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ. Тарифы на основе долгосрочных параметров регулирования устанавливаются впервые. В соответствии с положениями п. 75 Основ тарифы устанавливаются на 2016- 2018 годы. Расчёт тарифов произведён в соответствии с положениями раздела IX Основ.

   Тарифы на 2017 и 2018 годы рассчитаны с использованием параметров прогноза социально-экономического развития РФ до 2018 года. Индексы в соответствии с требованиями приложения 3 Методических указаний приведены в таблице 3.

5. **Объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности**

   Система водоснабжения, состоящая из сетей водоснабжения протяжённостью 7,2 км

6. **Форма собственности на объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности**

   Частная

7. **Право владения, пользования и распоряжения объектами недвижимого имущества, используемыми организацией для осуществления регулируемой деятельности**

   Аренда

8. **Система налогообложения**

   ОСНО

9. **Наличие раздельного учета**

   Организация ведет раздельный учет расходов, предусмотренный п.18 Основ

10. **Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях**

    Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям затрат, прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к другим периодам регулирования, организация регулируется с 2015 года.

    Сравнительный анализ по отношению к другим организациям произвести не представляется возможным, организации находятся в несопоставимых условиях

11 **Анализ обоснованности расчёта объёма отпуска питьевой воды.**

Объём отпуска воды, тыс. м^3

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)

226,10	235,52	9,41

Объём отпуска воды на 2016 год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования расчитан департаментом в соответствии с положениями раздела II Методических указаний исходя из требований приложения 1 (1.1) к Методическим указаниям. Расчёт приведён в таблице 1.

Объём отпуска воды на 2016 год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования принят в соответствии с производственной программой, утверждённой приказом департамента от 25.11.2015 № 339-В.

12 Анализ экономической обоснованности расходов по статьям (группам расходов)

Величина необходимой валовой выручки, тыс.руб.

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
3717,51	1808,51	-1 909,00

Расчёт НВВ выполнен в соответствии с положениями раздела VII Методических указаний

Причинами отклонения расходов по расчёту департамента от предлагаемых организацией расходов являются уточнение расходов по статьям затрат и расходов из прибыли

Величину необходимой валовой выручки предлагается утвердить согласно таблице 2 (прилагается), в т.ч. по следующим статьям затрат

Производственные расходы

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
4320,00	2859,28	-1 460,72

Причины отклонения расходов по расчёту департамента от предлагаемых организацией расходов указаны ниже по статьям затрат:

Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение

Реагенты

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Горюче-смазочные материалы

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Материалы и малоценные основные средства

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду

Электроэнергия

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
36,7	429,16	392,46

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена.

Расчёт экономически обоснованной величины расходов по данной статье выполнен департаментом с учётом следующих факторов:

1) определение расхода электроэнергии определено департаменом (с учетом функционирования 2 -го ввода; обеспечение надлежащего давления холодной воды - 25 м вод.ст.)

определение расхода электроэнергии (1 ввод) исходя из планируемого организацией удельного расхода электроэнергии 0,041 кВтч/ куб.м;

определение расхода электроэнергии (2 ввод) исходя из планируемого организацией расхода электроэнергии работы насосного оборудования (174,96 тыс.кВт*ч)

2) определение прогнозного тарифа на электроэнергию исходя из фактических показателей 2014 года и параметров прогноза социально-экономического развития РФ.

Расходы в размере 392,46 тыс.руб., не учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается вкключить при расчёте тарифа, как экономически обоснованные.

Теплоэнергия

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Теплоноситель

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Топливо

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Холодная вода

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы, в т.ч. по следующим статьям затрат

Расходы на оплату труда производственного персонала

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
3267,2	1853,64	-1 413,56

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена.

Уточнённый расчёт расходов по данной статье выполнен департаментом в соответствии с положениями п. 52 Основ и п. 17 Методических указаний. Для расчёта использованы сведения о размере фонда оплаты труда в последнем расчетном периоде регулирования, плановое значение индекса потребительских цен 2016/2015

для расчёта принята нормативная численность персонала (6,0 чел.);

Расходы в размере 1413,56 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
1016,1	576,48	-439,62

Уточнённый расчёт выполнен департаментом исходя из обоснованного ФОТ и суммарного норматива отчислений в размере 31,1%, в том числе 30,0% - единый социальный налог в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2009 № 212-ФЗ "О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования" и 1,1% (10-й класс профессионального риска).

*(1853,64*31,1%)*

Расходы в размере 439,62 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Расходы на уплату процентов по займам и кредитам

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Общехозяйственные расходы

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Прочие производственные расходы

Услуги по обращению с осадками сточных вод

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Расходы на амортизацию автотранспорта

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Контроль качества воды и сточных вод

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Прочие

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Ремонтные расходы

Расходы на ремонты приняты в соответствии с объёмом ремонтных работ, предусмотренным производственной программой организации, утверждённой приказом департамента от 25.11.2015 № 339-В, в соответствии с положениями п. 24 Методических указаний

Для определения экономически (технически, технологически) обоснованного объема ремонтных работ произведён укрупнённый расчёт в соответствии с Нормативами затрат на ремонт в процентах от балансовой стоимости конкретных видов основных средств электростанций СО 34.20.611-2003. Величина расходов на ремонты в пределах нормативной величины.

Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)

0,00	84,00	84,00

Расходы в размере 84,0 тыс.руб., не учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается включить при расчёте тарифа, как экономически обоснованные.

Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

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

Расходы на оплату труда ремонтного персонала

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Цеховые расходы

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

Расходы на оплату труда цехового персонала

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Отчисления на социальные нужды цехового персонала, в том числе налоги и сборы

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Электроэнергия (отопление, освещение)

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Прочие

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Административные расходы

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
382,90	119,187	-263,71

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена.

Уточнённый расчёт расходов по данной статье выполнен в целом по организации исходя из ожидаемых показателей 2015 года с учетом плановых значений индекса потребительских цен 2016/2015 и расходы распределены по видам деятельности организации в соответствии с положениями по учетной политике организации.

Расходы в размере 263,71 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями

Услуги связи и интернет

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Юридические услуги

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Аудиторские услуги

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Консультационные услуги

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
105,00	32,68	-72,32

Причины отклонения указаны выше.

Информационные услуги

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

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

Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
212,10	66,02	-146,08

Причины отклонения указаны выше.

Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
65,80	20,48	-45,32

Причины отклонения указаны выше.

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

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Служебные командировки

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Обучение персонала

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Страхование производственных объектов

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Прочие административные расходы

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Расходы на амортизацию непроизводственных активов

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Расходы по охране объектов и территорий

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Сбытовые расходы гарантирующих организаций

Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% от НВВ

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Амортизация

Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату

Аренда имущества

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
1184,90	422,83	-762,07

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена.

Уточнённый расчёт выполнен департаментом по результатам анализа договор на аренду

Расходы в размере 762,07 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Концессионная плата

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Лизинговые платежи

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Аренда земельных участков

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов

Налог на прибыль

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
52,3	1,93	-50,37

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена.

Уточнённый расчёт произведён департаментом в соответствии с положениями ст. 284 НК РФ

Расходы в размере 50,37 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Налог на имущество организаций

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Земельный налог

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Транспортный налог

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

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

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

13. **Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного**

Нормативная прибыль

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
261,40	7,72	-253,68

Причины отклонения расходов по расчёту департамента от предлагаемых организацией расходов приведены ниже

Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Расходы на капитальные вложения

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами, в соответствии с подпунктом 3 пункта 31 Методических указаний

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
261,4	7,72	-253,68

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена.

Уточненный расчёт расходов выполнен департаментом в соответствии с положениями п.32 Методических указаний

Расходы в размере 253,68 тыс.руб., не учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается включить при расчёте тарифа, как экономически обоснованные.

Величина нормативной прибыли, определенная в соответствии с пунктом 32 Методических указаний, %

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
9,2%	0,5%	-8,7%

Расчётная предпринимательская прибыль

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

14. ***Недополученные доходы/расходы прошлых периодов***

Экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Недополученные доходы прошлых периодов регулирования

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

15. ***Предложения департамента по установлению тарифа на транспортировку питьевой воды***

с 01.01.2016 по 30.06.2016	7,35 руб./куб. м, без НДС
с 01.07.2016 по 31.12.2016	8,01 руб./куб. м, без НДС
с 01.01.2017 по 30.06.2017	8,01 руб./куб. м, без НДС
с 01.07.2017 по 31.12.2017	9,03 руб./куб. м, без НДС
с 01.01.2018 по 30.06.2018	9,03 руб./куб. м, без НДС
с 01.07.2018 по 31.12.2018	10,45 руб./куб. м, без НДС

Зам. начальника отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения Н.Ю. Копыткова

Согласовано
Начальник отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения Е. О. Легостаева

Таблица 1

Баланс водоснабжения

ООО "Новосибирский обрабатывающий завод" город Новосибирск Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2012		2013		2014		2015		2016		расчет департамента	
			план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	проект организации	расчет департамента	2017	2018
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	**Водоподготовка**													
1.1	Объем воды из источников водоснабжения	тыс. куб. м												
1.1.1	из поверхностных источников	тыс. куб. м												
1.1.2	из подземных источников	тыс. куб. м												
1.1.3	прочищенная сточная вода для нужд технического водоснабжения	тыс. куб. м												
1.2	Объем воды, прошедшей водоподготовку	тыс. куб. м												
1.3	Объем технической воды, поданной в сеть	тыс. куб. м												
1.4	Объем питьевой воды, поданной в сеть	тыс. куб. м												
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							**431,90**	**354,40**	**391,10**	**425,52**	**425,52**	**425,52**
3.1.1	из собственных источников	тыс. куб. м												
3.1.2	от других операторов	тыс. куб. м							431,90	354,40	391,10	425,52	425,52	425,52
3.1.3	получено от других территорий, дифференцированных по тарифу	тыс. куб. м												
3.2	Потери воды	тыс. куб. м												
3.3	Потребление на собственные нужды	тыс. куб. м												
3.4	Объем воды, отпущенной из сети	тыс. куб. м							431,90	354,40	391,10	425,52	425,52	425,52
3.5	Передано на другие территории, дифференцированные по тарифу	тыс. куб. м												
4	**Транспортировка технической воды**													
4.1	Объем воды, поступившей в сеть	тыс. куб. м												
4.2	Потери воды	тыс. куб. м												
4.3	Потребление на собственные нужды	тыс. куб. м												
4.4	Объем воды, отпущенной из сети	тыс. куб. м												
5	**Транспортировка горячей воды**													
5.1	Объем воды, поступившей в сеть	тыс. куб. м												
5.2	Потери воды	тыс. куб. м												
5.3	Потребление на собственные нужды	тыс. куб. м												
5.4	Объем воды, отпущенной из сети	тыс. куб. м												
6	**Отпуск питьевой воды**													
6.1	Объем воды, отпущенной абонентам	тыс. куб. м	**0,00**	**0,00**					**431,90**	**354,40**	**391,10**	**425,52**	**425,52**	**425,52**
6.1.1	по приборам учета	тыс. куб. м												
6.1.2	по нормативу	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 i-го объема	тыс. куб. м												
6.4	По абонентам	тыс. куб. м	**0,00**	**0,00**					**431,90**	**354,40**	**391,10**	**425,52**	**425,52**	**425,52**
	Объем реализации	тыс. куб. м	**0,00**	**0,00**					**231,90**	**220,30**	**226,10**	**235,52**	**235,52**	**235,52**
	- бюджетные	тыс. куб. м												
	- население	тыс. куб. м												
	- прочие	тыс. куб. м												
6.4.1	другим организациям, осуществляющим водоснабжение	тыс. куб. м							231,90	220,30	226,10	235,52	235,52	235,52
6.4.1.1	организации (МУП ГВК)	тыс. куб. м							231,90	220,30	226,10	235,52	235,52	235,52
6.4.1.2	организации 2	тыс. куб. м												
6.4.1.n	организации n	тыс. куб. м												
6.4.2	собственным абонентам	тыс. куб. м							200,00	134,10	165,00	190,00	190,00	190,00
7	Отпуск технической воды													
8	Отпуск горячей воды													
9	**Объем воды, отпускаемой новым абонентам**													
9.1	Увеличение отпуска питьевой воды в связи с подключением абонентов	тыс. куб. м												
9.2	Снижение отпуска питьевой воды в связи с прекращением водопотребления	тыс. куб. м												
10	**Изменение объема отпуска питьевой воды в связи с изменением нормативов потребления и установкой приборов учета**	тыс. куб. м												
11	Темп изменения потребления воды	%												

Таблица 2

Смета расходов на транспортировку питьевой воды
ООО "Новосибирский обрабатывающий завод" город Новосибирск Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2014		2015		2016	
			план	факт	план	ожид	проект организации	расчет департамента
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Производственные расходы**	**тыс. руб.**			**2483,98**	**3 596,20**	**4 320,00**	**2 859,28**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.				0,00	0,00	0,00
1.1.1	Реагенты	тыс. руб.						
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.						
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.						
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	тыс. руб.			33,00	26,70	36,70	429,16
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.			33,00	26,70	36,70	429,16
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.						
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс. руб.			2450,98	3 569,50	4 283,30	2 430,12
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.			1876,71	2 722,70	3 267,20	1 853,64
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.			574,27	846,80	1 016,10	576,48
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.						
1.6	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.						
1.7	Прочие производственные расходы	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	тыс. руб.						
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.						
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс. руб.						
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.						
	Прочие	тыс. руб.						
2	**Ремонтные расходы**	**тыс. руб.**			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**84,00**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.						84,00
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.						
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.						
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	тыс. руб.			**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.						
	прочие	тыс. руб.						
3	**Административные расходы**	**тыс. руб.**			**371,60**	**369,60**	**382,90**	**119,19**
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.			105,00	105,00	105,00	32,68
3.1.1	услуги связи и интернет	тыс. руб.						

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2014		2015		2016	
			план	факт	план	ожид	проект организации	расчет департамента
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3.1.2	юридические услуги	тыс. руб.						
3.1.3	аудиторские услуги	тыс. руб.						
3.1.4	консультационные услуги	тыс. руб.						
3.1.5	услуги по ведомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.			105,00	105,00	105,00	32,68
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	тыс. руб.			266,60	264,60	277,90	86,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.			202,00	202,00	212,10	66,02
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.			64,60	62,60	65,80	20,48
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.						
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.			0,00	0,00	0,00	0,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.						
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.						
	прочие	тыс. руб.						
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	**тыс. руб.**			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.						
5	**Амортизация**	**тыс. руб.**			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс. руб.						
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**тыс. руб.**			**245,45**	**246,00**	**1 184,90**	**422,83**
6.1	Аренда имущества	тыс. руб.			245,45	246,00	1 184,90	422,83
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.**			**7,75**	**43,60**	**52,30**	**1,93**
7.1	Налог на прибыль	тыс. руб.			7,75	43,60	52,30	1,93
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.						
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.						
	Себестоимость	тыс. руб.			3101,03	4 211,80	5 887,80	3 485,30
	Себестоимость 1 м^3	**руб. / м^3**			7,18	11,88	15,05	8,19
	Себестоимость водоотведения сторонних	тыс. руб.			1665,04	2618,11	3403,81	1929,05
8	**Нормативная прибыль**	**тыс. руб.**			**31,01**	**217,80**	**261,40**	**7,72**
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.			31,01	217,80	261,40	7,72
9	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	тыс. руб.						

Таблица 3

Индексы

№ п/п	Наименование	2015	2016	2017	2018
1	2	3	4	5	6
1	Индекс потребительских цен	115,4	107,4	105,8	105,5
2	Индекс роста номинальной заработной платы				
	ИПЦ промышленной продукции	112,7	106,2	108,2	106,2
3	Индекс цен на электрическую энергию	104,7	107,8	107,2	107,1
3.1	Цена электрической энергии				
4	Индекс цен на покупную воду				
4.1	питьевую воду				
4.2	техническую воду				
4.3	горячую воду				
5	Индекс цен на тепловую энергию				
5.1	Цена тепловой энергии				
6	Индекс цен на тепловую мощность				
6.1	Цена тепловой мощности				
7	Индекс цен на теплоноситель				
7.1	Цена на теплоноситель				
8	Индекс цен на топливо				
8.1	уголь	100,7	105,0	107,2	105,8
8.2	дрова				

Таблица 4

Базовый уровень операционных расходов

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2014		2015		2016	
			план	факт	план	ожид	проект организации	расчет департамента
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Операционные расходы**	тыс. руб.			2822,58	3939,10	4666,20	2633,31
1.1	Производственные расходы:	тыс. руб.			2450,98	3569,50	4283,30	2430,12
1.1.1	расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе:	тыс. руб.			2450,98	3569,50	4283,30	2430,12
1.1.3.1	расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.			1876,71	2722,70	3267,20	1853,64
1.1.3.2	налоги и сборы с фонда оплаты труда	тыс. руб.			574,27	846,80	1016,10	576,48
1.1.4	расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	общехозяйственные расходы	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.6	прочие производственные расходы:	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.6.1	расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.6.2	расходы на обезвоживание, обезвреживание и захоронение осадка сточных вод	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00
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.			0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.6.6	расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00
	прочие	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	84,00
	Цеховые расходы	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Административные расходы	тыс. руб.			371,60	369,60	382,90	119,19

Таблица 5

Неподконтрольные расходы

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2014		2015		2016		2017	2018
			план	факт	план	ожид	проект организации	расчет департамента		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Неподконтрольные расходы**	тыс. руб.			253,20	289,60	1237,20	424,76	424,85	424,94
2	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Расходы на транспортировку воды	тыс. руб.								
2.4	Расходы на покупку воды	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.								
2.6	Услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.								
2.7	Услуги по горячему водоснабжению	тыс. руб.								
2.8	Услуги по приготовлению воды на нужды горячего водоснабжения	тыс. руб.								
2.9	Услуги по транспортировке горячей воды	тыс. руб.								
2.10	Услуги по водоотведению	тыс. руб.								
2.11	Услуги по транспортировке сточных вод	тыс. руб.								
3	Налоги и сборы	тыс. руб.			7,75	43,60	52,30	1,93	2,02	2,11
3.1	Налог на прибыль	тыс. руб.			7,75	43,60	52,30	1,93	2,02	2,11
3.2	Налог на имущество организаций	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3	Земельный налог и арендная плата за землю	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Водный налог	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5	Плата за пользование водным объектом	тыс. руб.								
3.6	Транспортный налог	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.8	Прочие налоги и сборы	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.			245,45	246,00	1184,90	422,83	422,83	422,83
6	Экономия расходов	тыс. руб.								
7	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.								
8	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов	тыс. руб.								
9	Займы и кредиты (для метода индексации)	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.								
10	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1	резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.								

Таблица 6

Расчет тарифа методом индексации

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2014			факт	2015		2016				2017			2018		
			план					ожид	проект организации	расчет департамента			расчет департамента			расчет департамента		
			01.01	01.07	всего		всего			01.01	01.07	всего	01.01	01.07	всего	01.01	01.07	всего
1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	**Необходимая валовая выручка**																	
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.																
1.1.1	Операционные расходы	тыс. руб.					2822,58	3939,10	4666,20			2633,31			2 758,18			2 880,78
1.1.1.1	индекс эффективности операционных расходов														0,01			0,01
1.1.1.2	индекс потребительских цен														0,058			0,055
1.1.1.3	индекс изменения количества активов														0,00			0,00
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.					33,00	26,70	36,70			429,16			460,06			492,72
1.1.3	Неподконтрольные расходы, в том числе	тыс. руб.					253,20	289,60	1237,20			424,76			424,85			424,94
1.1.3.1	возврат займов и кредитов	тыс. руб.					0,00	0,00	0,00			0,00			0,00			0,00
1.1.3.2	проценты по займам и кредитам	тыс. руб.																
1.2	Амортизация	тыс. руб.					0,00	0,00	0,00			0,00			0,00			0,00
1.3	Нормативная прибыль	тыс. руб.					31,01	217,80	261,40			7,72			8,07			8,42
1.3.1	Капитальные расходы	тыс. руб.					0,00	0,00	0,00			0,00			0,00			0,00
1.3.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 86 настоящих Методических указаний	тыс. руб.					31,01	217,80	261,40			7,72			8,07			8,42
1.3.3	Норматив прибыли	%																
1.4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.																
2	**Корректировка НВВ**	тыс. руб.																
	Себестоимость	**тыс. руб.**					3101,03	4211,80	5887,80			3485,30			3641,07			3796,33
	Объем отпущенной воды всего, в т. ч.	тыс. м^3					431,90	354,40	391,10	212,76	212,76	425,52	212,76	212,76	425,52	212,76	212,76	425,52
	реализация сторонним потребителям	тыс. м^3					231,90	220,30	226,10	117,76	117,76	235,52	117,76	117,76	235,52	117,76	117,76	235,52
	Себестоимость 1 м^3 отпущенной воды	**руб./м^3**					7,18	11,88	15,05			8,19			8,56			8,92
	Себестоимость водоснабжения сторонних потребителей	**тыс. руб.**					1665,04	2617,16	3403,81			1928,87			2016,01			2100,79
	Прибыль	**тыс. руб.**					38,76		313,70			9,65			10,09			10,53
	Величина изменения НВВ в целях сглаживания	**тыс. руб.**										-130,00			-20,00			**182,25**
3	**НВВ (сторонних потребителей)**	**тыс. руб.**					**1703,80**	**1619,21**	**3717,51**	**865,52**	**942,99**	**1808,51**	**943,24**	**1062,86**	**2006,10**	**1063,35**	**1230,23**	**2293,58**
4	**Тариф на водоснабжение (без НДС)**	**руб./м^3**					**7,35**	**7,35**	**16,44**	**7,35**	**8,01**	**7,68**	**8,01**	**9,03**	**8,52**	**9,03**	**10,45**	**9,74**
	НДС						1,18	1,18	1,18	1,18	1,18	1,18	1,18	1,18	1,18	1,18	1,18	1,18
5	**Тариф на водоснабжение (с НДС)**	**руб./м^3**					**8,67**	**8,67**	**19,4**	**8,67**	**9,45**	**9,06**	**9,45**	**10,66**	**10,05**	**10,66**	**12,33**	**11,49**
6	*Темп роста тарифа*	%							***223,8%***		***109,0%***	***104,5%***		***112,8%***	***110,9%***		***115,7%***	***114,3%***