

Доклад по результатам рассмотрения дела об утверждении тарифа на транспортировку питьевой воды на 2015 год

1. Наименование и местоположение регулируемой организации

Открытое акционерное общество «Новосибирское производственное объединение «Сибсельмаш» (ОГРН 1035401524564, ИНН 5404220321), далее организация
город Новосибирск Новосибирской области

2. Основание для рассмотрения дела об установлении тарифа

Предложение регулируемой организации - обращение с заявлением об установлении тарифа на транспортировку питьевой воды на 2015 год с приложением документов, указанных в пунктах 16-17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

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 тарифа на транспортировку питьевой воды на 2015 год осуществить методом экономически обоснованных расходов

5. Основные средства для осуществления регулируемой деятельности

Система водоснабжения, состоящая из сетей водоснабжения протяжённостью 40,26 км

6. Форма собственности основных средств

Частная

7. Отношение организации к основным средствам

Собственные

8. Система налогообложения

ОСНО

9. Объём оказываемых услуг, тыс. м³

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
185,30	185,30	0,00

Объёмы оказываемых услуг утвердить согласно таблице 1 (прилагается).

Объёмы приняты в соответствии с предложением организации.

Причины отклонения:

Объём принят в соответствии с уточнённым расчетом, выполненным организацией исходя из нормативов потребления коммунальной услуги по водоснабжению в соответствии с уровнем благоустройства, дополнительно представленным к пакету документов для установления тарифа на 2015 год.

10. Величина необходимой валовой выручки, тыс.руб.

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
4 048,63	3 877,67	-170,96

Причины отклонения:

Уточнение расходов по статьям затрат.

Уточнение расходов из прибыли.

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

10.1 Производственные расходы

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
1 739,60	1 581,08	-158,52

Причины отклонения:

Указаны ниже по статьям затрат.

10.1.1 Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение

10.1.1.1 Реагенты

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.1.2 Горюче-смазочные материалы

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.1.3 Материалы и малоценные основные средства

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.2 Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду

10.1.2.1 Электроэнергия

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.2.2 Теплоэнергия

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.2.3 Теплоноситель

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.2.4 Топливо

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.2.5 Холодная вода

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.3 Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.4 Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного

10.1.4.1 Расходы на оплату труда производственного персонала

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
1 327,21	1 214,35	-112,86

Причины отклонения:

Уточнённый расчёт, выполненный в соответствии с положениями п. 52 Основ и п. 17

Методических указаний

для расчёта принята численность производственного персонала в соответствии с предложением организации (5 чел.),

Расходы на оплату труда в разрезе регулируемых видов деятельности приведены в Приложении 2.2.1

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

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
412,39	366,73	-45,66

Причины отклонения:

Уточнённый расчёт

исходя из обоснованного ФОТ и суммарного норматива отчислений в размере 30,2%, 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" (с изменениями от 02.07.2013) и 0,2% (1-й класс профессионального риска).

(1214,55*30,2%)

10.1.5 Расходы на уплату процентов по займам и кредитам

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.6 Общехозяйственные расходы

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.7 Прочие производственные расходы

10.1.7.1 Услуги по обращению с осадками сточных вод

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.7.2 Расходы на амортизацию автотранспорта

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.7.3 *Контроль качества воды и сточных вод*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.7.4 *Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.2 Ремонтные расходы

Расчёт произведён в соответствии с положениями п. 24 Методических указаний

Расходы на ремонты приняты в соответствии с объёмом ремонтных работ, предусмотренным производственной программой организации, утверждённой приказом департамента от 19.11.2014 № 318-В

10.2.1 *Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.2.2 *Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или)*

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
484,13	484,13	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.2.3 *Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе*

10.2.3.1 *Расходы на оплату труда ремонтного персонала*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

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

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Цеховые расходы

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
1 800,23	1 800,23	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.3 Административные расходы

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
792,52	792,52	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.3.1 *Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями*

10.3.1.1 *Услуги связи и интернет*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.3.1.2 *Юридические услуги*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.3.1.3 *Аудиторские услуги*

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
2,38	2,38	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.3.1.4 *Консультационные услуги*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.3.1.5 *Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.3.1.6 *Информационные услуги*

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
1,06	1,06	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.3.1.7 *Управленческие услуги*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.3.2 *Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого*

10.3.2.1 *Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала*

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
477,25	477,25	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

Уточнённый расчёт, выполненный в соответствии с положениями п. 52 Основ и п. 17

Расходы на оплату труда в разрезе регулируемых видов деятельности приведены в Приложении 2.2.1

10.3.2.2 *Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе*

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
144,13	144,13	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

Расчёт

исходя из обоснованного ФОТ и суммарного норматива отчислений в размере 30,2%, 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" (с изменениями от 02.07.2013) и 2% (1-й класс профессионального риска).

(477,25*30,2%)

10.3.3 *Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных*
Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.3.4 *Служебные командировки*

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

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.3.5 *Обучение персонала*

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
1,63	1,63	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.3.6 *Страхование производственных объектов*

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
4,78	4,78	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.3.7 *Прочие административные расходы*

10.3.7.1 *Расходы на амортизацию непроизводственных активов*

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
5,29	5,29	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.3.7.2 *Расходы по охране объектов и территорий*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Прочие

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
92,31	92,31	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.4 *Сбытовые расходы гарантирующих организаций*

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

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.5 *Амортизация*

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

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
48,40	48,40	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.6 *Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату*

10.6.1 *Аренда имущества*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.6.2 *Концессионная плата*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.6.3 *Лизинговые платежи*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.6.4 *Аренда земельных участков*

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
13,19	0,00	-13,19

Расходы признаны не обоснованными

10.7 *Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов*

10.7.1 *Налог на прибыль*

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
1,23	1,23	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

Расчёт

в соответствии с положениями ст. 284 НК РФ

10.7.2 Налог на имущество организаций

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
19,61	19,61	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.7.3 Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
4,24	0,00	-4,24

Расходы признаны не обоснованными

10.7.4 Водный налог и плата за пользование водным объектом

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.7.5 Земельный налог

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
39,05	3,41	-35,64

Причины отклонения

Уточненный расчет исходя из анализа прогнозных показателей 2014 года

10.7.6 Транспортный налог

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
2,46	0,57	-1,89

Причины отклонения

Уточненный расчет исходя из анализа прогнозных показателей 2014 года

10.7.7 Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.8 Нормативная прибыль

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
8,84	4,90	-3,94

Причины отклонения указаны ниже по статьям затрат

10.8.1 Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.8.2 Расходы на капитальные вложения

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.8.3 Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами, в соответствии с

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
4,90	4,90	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.8.4 Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
3,94		-3,94

Причины отклонения:

Расходы признаны необоснованными

10.8.5 Величина нормативной прибыли, определенная в соответствии с пунктом 32 Методических

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
0,2%	0,1%	-0,1%

Причины отклонения указаны выше:

Расчётная предпринимательская прибыль

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.9 Недополученные доходы/расходы прошлых периодов

10.9.1 Экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлом периоде

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.9.2 Недополученные доходы прошлых периодов регулирования

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

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

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Экономически не обоснованные доходы/расходы в прошлом периоде

Экономически не обоснованные доходы в прошлом периоде
Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

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 привести в графе 5.1 таблицы 2 не представляется возможным, так как организация регулируется с 2014 г.

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

Предложения департамента по установлению тарифа на транспортировку питьевой воды

с 01.01.2015 по 30.06.2015	19,74 руб./куб. м	без НДС
	23,29 руб./куб. м	с НДС
с 01.07.2015 по 31.12.2015	22,11 руб./куб. м	без НДС
	26,09 руб./куб. м	с НДС

Проверка доступности

Оценка доступности для абонентов предлагаемого для установления на 2015 год тарифа на транспортировку питьевой воды не производится. Организация оказывает услугу по транспортировке воды МУП "ГОРВОДОКАНАЛ" г. Новосибирска (гарантирующая организация в соответствии с постановлением мэрии города Новосибирска от 26.03.2013 № 2827)

Зам. начальника отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



Н. Ю. Копыткова

Согласовано

Начальник отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



Е. О. Легостаева

Баланс водоснабжения
ОАО НПО "Сибсельмаш" город Новосибирск Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2012		2013		2014		2015	
			план	факт	план	факт	план	ожд	проект организации	расчет департамента
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	доочищенная сточная вода для нужд технического водоснабжения	тыс. куб. м								
1.2	Объем воды, прошедшей водоочистку	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								
3.1.1	из собственных источников	тыс. куб. м			331,85	179,83	179,83	236,96	185,52	
3.1.2	от других операторов	тыс. куб. м			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.3	получено от других территорий, дифференцированных по тарифу	тыс. куб. м			331,85	179,83	179,83	236,96	185,52	
3.2	Потери воды	тыс. куб. м								
3.3	Потребление на собственные нужды	тыс. куб. м			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.4	Объем воды, отпущенной из сети	тыс. куб. м								
3.5	Передано на другие территории, дифференцированные по тарифу	тыс. куб. м			331,85	179,83	179,83	236,96	185,52	
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			151,94	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.4	Объем воды, отпущенной из сети	тыс. куб. м								
6	Отпуск питьевой воды									
6.1	Объем воды, отпущенной абонентам:	тыс. куб. м								
6.1.1	по приборам учета	тыс. куб. м			179,90	179,83	179,83	236,96	236,96	
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 i-го объема	тыс. куб. м								
6.4	По абонентам	тыс. куб. м								
	Объем реализации	тыс. куб. м			179,90	179,83	179,83	236,96	236,96	
	- бюджетные	тыс. куб. м			161,32	133,86	133,86	185,30	185,30	
	- население	тыс. куб. м								
	- прочие	тыс. куб. м								
6.4.1	другим организациям, осуществляющим водоснабжение	тыс. куб. м			161,32	133,86	133,86	185,30	185,30	
6.4.1.1	организация (МУП ГВК)	тыс. куб. м								
6.4.1.2	организация 2	тыс. куб. м			161,32	133,86	133,86	185,30	185,30	
6.4.1.n	организация n	тыс. куб. м								
6.4.2	собственным абонентам	тыс. куб. м								
7	Отпуск технической воды				18,58	45,97	45,97	51,66	51,66	
7.1	Объем воды, отпущенной абонентам	тыс. куб. м								
7.2	при дифференциации тарифов по объему	тыс. куб. м								
7.2.1	в пределах i-го объема	тыс. куб. м								
7.3	По абонентам	тыс. куб. м								
7.3.1	другим организациям, осуществляющим водоснабжение	тыс. куб. м								
7.3.1.1	организация 1	тыс. куб. м								
7.3.1.2	организация 2	тыс. куб. м								
7.3.1.n	организация n	тыс. куб. м								
7.3.2	собственным абонентам	тыс. куб. м								
8	Отпуск горячей воды									
8.1	Объем воды, отпущенной абонентам	тыс. куб. м								
8.2.1	по приборам учета	тыс. куб. м								
8.2.2	по нормативам	тыс. куб. м								
8.3.1	в соответствии с санитарными нормами	тыс. куб. м								
8.3.2	с нарушениями санитарных норм	тыс. куб. м								
8.3.2.1	по температуре	тыс. куб. м								
8.3.2.2	по качеству воды	тыс. куб. м								
8.4	при дифференциации тарифов по объему	тыс. куб. м								
8.4.1	в пределах i-го объема	тыс. куб. м								
8.5	По абонентам	тыс. куб. м								
8.5.1	другим организациям, осуществляющим водоснабжение	тыс. куб. м								
8.5.1.1	организация 1	тыс. куб. м								
8.5.1.2	организация 2	тыс. куб. м								
8.5.1.n	организация n	тыс. куб. м								
8.5.2	собственным абонентам	тыс. куб. м								
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 водоснабжения	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	%								

**Смета расходов на транспортировку питьевой воды
ОАО НПО "Сибсельмаш" город Новосибирск Новосибирской области**

Таблица 2

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2013			2014		2015	
			план	факт	Откл. гр 5-гр 4	план	ожд	проект организации	расчет департамента
1	2	3	4	5	5.1	6	7	8	9
1	Производственные расходы	тыс. руб.		3 630,73		1 728,03	1 728,03	1 739,60	1 581,08
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.		0,00		0,00	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.		2 052,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.							
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.		2 052,00					
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.		1 578,73		1 728,03	1 728,03	1 739,60	1 581,08
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.		1 214,35		1 327,21	1 327,21	1 327,21	1 214,35
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.		364,38		400,82	400,82	412,39	366,73
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	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.		455,36		563,38	563,38	484,13	484,13
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.		325,51			0,00	0,00	0,00
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.		129,85		563,38	563,38	484,13	484,13
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
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.		4 266,12		530,88	530,88	1 800,23	1 800,23
	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.		1 868,55		460,65	448,12	792,52	792,52
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.							
3.1.1	услуги связи и интернет	тыс. руб.							
3.1.2	юридические услуги	тыс. руб.							
3.1.3	аудиторские услуги	тыс. руб.							
3.1.4	консультационные услуги	тыс. руб.						2,38	2,38
3.1.5	услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.							

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2013			2014		2015	
			план	факт	Откл. гр 5-гр 4 5.1	план	ожд	проект организации	расчет департамента
1	2	3	4	5		6	7	8	9
3.1.6	информационные услуги	тыс. руб.							
3.1.7	управленческие услуги	тыс. руб.						1,06	1,06
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.						621,38	621,38
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.						477,25	477,25
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.						144,13	144,13
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.						0,69	0,69
3.5	Обучение персонала	тыс. руб.						1,63	1,63
3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.						4,78	4,78
3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.						97,60	97,60
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.						5,29	5,29
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.						0,00	0,00
	прочие	тыс. руб.						92,31	92,31
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс. руб.		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.							
5	Амортизация	тыс. руб.		53,13		50,58	50,58	48,40	48,40
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс. руб.		53,13		50,58	50,58	48,40	48,40
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.		23,75		0,00	4,07	13,19	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.		23,75			4,07	13,19	0,00
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.		71,10		8,71	37,85	66,59	24,82
7.1	Налог на прибыль	тыс. руб.				8,71	8,71	1,23	1,23
7.2	Налог на имущество организаций	тыс. руб.		21,79			20,68	19,61	19,61
7.3	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.		26,14			4,48	4,24	0,00
7.4	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.							
7.5	Земельный налог	тыс. руб.		19,87			3,41	39,05	3,41
7.6	Транспортный налог	тыс. руб.		3,30			0,57	2,46	0,57
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.		10 368,74		3 333,52	3 354,20	4 943,43	4 729,95
8	Нормативная прибыль	тыс. руб.				34,83		8,84	4,90
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.				34,83		4,90	4,90
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.						3,94	
8.5	Величина нормативной прибыли, определенная в соответствии с пунктом 31 настоящих Методических указаний	%				0,01		0,00	0,00

Таблица 3

Расчет тарифа на транспортировку воды методом экономически обоснованных расходов (затрат)
ОАО НПО "Сибсельмаш" город Новосибирск Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2013					2014		ожида	проект организации	2015		
			план			факт	план	расчет департамента	с 01.01			с 01.07	Всего	
			с 01.01	с 01.07	Всего									
1	2	3	4	5	6	7	10	11	12	13	14	15		
1	Необходимая валовая выручка	тыс. руб.												
1.1	Производственные расходы	тыс. руб.				3 630,73	1 728,03	1 728,03	1 739,60			1 581,08		
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.				455,36	563,38	563,38	484,13			484,13		
	Цеховые расходы					4 266,12	530,88	530,88	1 800,23			1 800,23		
1.3	Административные расходы	тыс. руб.				1 868,55	460,65	448,12	792,52			792,52		
1.4	Сбытовые расходы	тыс. руб.				0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		
1.5	Амортизация	тыс. руб.				53,13	50,58	50,58	48,40			48,40		
1.6	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.				23,75	0,00	4,07	13,19			0,00		
1.7	Налоги и сборы	тыс. руб.				71,10	8,71	37,85	66,59			24,82		
1.8	Нормативная прибыль	тыс. руб.				1 182,55	34,83	34,83	8,84			4,90		
	Расчётная предпринимательская прибыль	тыс. руб.												
2	Недополученные доходы/расходы прошлых периодов	тыс. руб.				0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		
2.1	Экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов на ее товары (работы, услуги) в прошлом периоде	тыс. руб.												
2.2	Недополученные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.												
2.3	Расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств	тыс. руб.												
	Экономически не обоснованные доходы/расходы в прошлом периоде	тыс. руб.												
	Экономически не обоснованные доходы в прошлом периоде	тыс. руб.												
	Экономически не обоснованные расходы в прошлом периоде	тыс. руб.												
	Себестоимость (без общ.,налога на прибыль)	тыс. руб.				8 500,19	2 872,87	2 906,08	4 150,91			3 937,43		
4	Объем водоснабжения	тыс. куб. м				179,90	179,83	179,83	236,96	118,48	118,48	236,96		
	реализация сторонним потребителям	тыс. куб. м				161,32	133,86	133,86	185,30	92,65	92,65	185,30		
	Удельная себестоимость	руб./куб. м				47,25	15,98	16,16	17,52			16,62		
	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.				1 868,55	460,65	448,12	792,52			792,52		
	Производственные расходы, необходимые для водоснабжения сторонних потребителей	тыс. руб.				9 490,84	2 599,21	2 611,40	4 038,56			3 871,55		
	Прибыль	тыс. руб.				1 182,55	43,54	31,00	10,07			6,13		
	НВВ (сторонних потребителей)	тыс. руб.				10 673,39	2 642,75	2 642,40	4 048,63	1 828,91	2 048,76	3 877,67		
5	Тариф (без НДС)	руб. /куб. м					19,74	19,74	21,85	19,74	22,11	20,93		
	НДС						1,18	1,18	1,18	1,18	1,18	1,18		
	Тариф (с НДС)	руб. /куб. м					23,29	23,29	25,78	23,29	26,09	24,70		
5.1	Темп роста тарифа	%							110,69%			106,05%		

**Доклад по результатам рассмотрения дела об утверждении тарифа
на техническую воду на 2015 год**

1. Наименование и местоположение регулируемой организации

Открытое акционерное общество «Новосибирское производственное объединение «Сибсельмаш» (ОГРН 1035401524564, ИНН 5404220321), далее организация
город Новосибирск Новосибирской области

2. Основание для рассмотрения дела об установлении тарифа

Предложение регулируемой организации - обращение с заявлением об установлении тарифа на транспортировку питьевой воды на 2015 год с приложением документов, указанных в пунктах 16-17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

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 тарифа на техническую воду на 2015 год осуществить методом экономически обоснованных расходов

5. Основные средства для осуществления регулируемой деятельности

Система водоснабжения, состоящая из сетей водоснабжения протяжённостью 25,4 км

6. Форма собственности основных средств

Частная

7. Отношение организации к основным средствам

Собственные

8. Система налогообложения

ОСНО

9. Объём оказываемых услуг, тыс. м³

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
303,32	411,46	108,14

Объёмы оказываемых услуг утвердить согласно таблице 1 (прилагается).

Причины отклонения:

Объём принят в соответствии с положениями Методических указаний (сокращен на 5 %)

10. Величина необходимой валовой выручки, тыс.руб.

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
2464,11	1822,67	-641,44

Причины отклонения:

Уточнение расходов по статьям затрат.

Уточнение расходов из прибыли.

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

10.1 Производственные расходы

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

1796,26	1052,82	-743,44
---------	---------	---------

Причины отклонения:

Указаны ниже по статьям затрат.

10.1.1 Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение

10.1.1.1 Реагенты

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.1.2 Горюче-смазочные материалы

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
50,50	0,00	-50,50

Причины отклонения:

Расходы признаны необоснованными

10.1.1.3 Материалы и малоценные основные средства

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
50,50	0,00	-50,50

Причины отклонения:

Расходы признаны необоснованными

10.1.2 Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду

10.1.2.1 Электроэнергия

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.2.2 Теплоэнергия

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.2.3 Теплоноситель

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.2.4 Топливо

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.2.5 Холодная вода

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
351,60	423,51	71,91

Причины отклонения:

Уточненный расчет

исходя из прогнозов объемов и прогнозных тарифов на техническую воду для ОАО "СИБЭКО"

10.1.3 Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.4 Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного

10.1.4.1 Расходы на оплату труда производственного персонала

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
1048,84	483,34	-565,50

Причины отклонения:

Уточнённый расчёт, выполненный в соответствии с положениями п. 52 Основ и п. 17

Методических указаний

для расчёта принята фактическая численность производственного персонала (2,2 чел.),

Расходы на оплату труда в разрезе регулируемых видов деятельности приведены в Приложении

2.2.1

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

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
316,75	145,97	-170,78

Причины отклонения:

Уточнённый расчёт

исходя из обоснованного ФОТ и суммарного норматива отчислений в размере 30,2%, 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" (с изменениями от 02.07.2013) и 0,2% (1-й класс профессионального риска).

(483,34*30,2%)

10.1.5 Расходы на уплату процентов по займам и кредитам

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.6 *Общехозяйственные расходы*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.7 *Прочие производственные расходы*

10.1.7.1 *Услуги по обращению с осадками сточных вод*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.7.2 *Расходы на амортизацию автотранспорта*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.7.3 *Контроль качества воды и сточных вод*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.1.7.4 *Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.2 Ремонтные расходы

Расчёт произведён в соответствии с положениями п. 24 Методических указаний

Расходы на ремонты приняты в соответствии с объёмом ремонтных работ, предусмотренным производственной программой организации, утверждённой приказом департамента от 19.11.2014 № 318-В

10.2.1 *Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.2.2 *Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или)*

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
985,51	902,41	-83,10

Причина отклонения указана выше

10.2.3 *Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе*

10.2.3.1 *Расходы на оплату труда ремонтного персонала*

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
444,74	0,00	-444,74

Причина отклонения

Расходы признаны необоснованными (ремонтные рабочие у организации учитываются по по 25 счету)

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

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
134,31	0,00	-134,31

Причина отклонения

Расходы признаны необоснованными

Цеховые расходы

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
724,62	724,62	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

Административные расходы

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
253,31	253,31	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

Уточненный расчет исходя из анализа фактических затрат по данной статье в целом по

10.3.1 *Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями*

10.3.1.1 *Услуги связи и интернет*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.3.1.2 *Юридические услуги*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.3.1.3 *Аудиторские услуги*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.3.1.4 *Консультационные услуги*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.3.1.5 *Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.3.1.6 Информационные услуги

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
0,37	0,37	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.3.1.7 Управленческие услуги

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.3.2 Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого

10.3.2.1 Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
165,73	165,73	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.3.2.2 Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
50,05	50,05	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

Расчёт

исходя из обоснованного ФОТ и суммарного норматива отчислений в размере 30,2%, 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" (с изменениями от 02.07.2013) и 0,2% (1-й класс профессионального риска).

(165,73*30,2%)

10.3.3 Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.3.4 Служебные командировки

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
0,24	0,24	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.3.5 Обучение персонала

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
0,57	0,57	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.3.6 Страхование производственных объектов

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
1,66	1,66	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.3.7 Прочие административные расходы

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
33,86	33,86	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.3.7.1 Расходы на амортизацию непроизводственных активов

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
1,84	1,84	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

Прочие

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
32,02	32,02	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.3.7.2 Расходы по охране объектов и территорий

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.4 Сбытовые расходы гарантирующих организаций

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

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.5 Амортизация

10.5.1 Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.6 Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату

10.6.1 Аренда имущества

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.6.2 *Концессионная плата*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.6.3 *Лизинговые платежи*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.6.4 *Аренда земельных участков*

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
4,58	0,00	-4,58

Расходы признаны необоснованными

10.7 Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов

10.7.1 *Налог на прибыль*

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
39,80	8,72	-31,08

Причины отклонения:

Уточнённый расчёт

в соответствии с положениями ст. 284 НК РФ

10.7.2 *Налог на имущество организаций*

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
12,00	12,00	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.7.3 *Плата за негативное воздействие на окружающую среду*

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
43,20	40,60	-2,60

Причины отклонения:

исходя из прогнозных показателей 2014 г.

10.7.4 *Водный налог и плата за пользование водным объектом*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.7.5 *Земельный налог*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.7.6 *Транспортный налог*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.7.7 *Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.8 Нормативная прибыль

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
3,65	3,65	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

10.8.1 *Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.8.2 *Расходы на капитальные вложения*

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.8.3 *Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами, в соответствии с*

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
2,28	2,28	0,00

Расходы приняты в соответствии с предложением организации

Уточнённый расчёт

10.8.4 *Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации*

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
1,37	1,37	0,00

Причины отклонения указаны выше:

10.8.5 *Величина нормативной прибыли, определенная в соответствии с пунктом 32 Методических*

Предложение организации	Расчёт департамента	Отклонение (+/-)
0,1%	0,1%	0,0%

Причины отклонения указаны выше:

Расчётная предпринимательская прибыль

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

10.9 Недополученные доходы/расходы прошлых периодов

10.9.1 *Экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлом периоде*

- Расходы по данной статье организацией не предусмотрены
- 10.9.2 Недополученные доходы прошлых периодов регулирования
Расходы по данной статье организацией не предусмотрены
- 10.9.3 Расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на
Расходы по данной статье организацией не предусмотрены
Экономически не обоснованные доходы/расходы в прошлом периоде
Экономически не обоснованные доходы в прошлом периоде
Расходы по данной статье организацией не предусмотрены
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 привести в графе 5.1 таблицы 2 не представляется возможным, так как организация регулируется с 2014 г.

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

Предложения департамента по установлению тарифа на техническую воду

с 01.01.2015 по 30.06.2015	4,21 руб./куб. м	без НДС
	4,97 руб./куб. м	с НДС
с 01.07.2015 по 31.12.2015	4,65 руб./куб. м	без НДС
	5,49 руб./куб. м	с НДС

Проверка доступности

Оценка доступности для абонентов предлагаемого для установления на 2015 год тарифа на техническую воду, произведённая в соответствии с положениями п. 10 Правил 641 показала, что указанный тариф доступен для абонентов, его размер не повлечет превышения предельного индекса максимально возможного изменения тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, установленного в среднем по Новосибирской области приказом ФСТ России.

Зам. начальника отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



Н.Ю. Копыткова

Согласовано
Начальник отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения



Е. О. Легостаева

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2012		2013		2014		2015	
			план	факт	план	факт	план	ожд	проект организации	расчет департамента
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	доочищенная сточная вода для нужд технического водоснабжения	тыс. куб. м								
1.2	Объем воды, прошедшей водоподготовку	тыс. куб. м								
1.3	Объем технической воды, поданной в сеть	тыс. куб. м								
1.4	Объем питьевой воды, поданной в сеть	тыс. куб. м								
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								
3.1.1	из собственных источников	тыс. куб. м				800,26	742,98	742,98	567,10	705,86
3.1.2	от других операторов	тыс. куб. м				800,26	742,98	742,98	567,10	705,86
3.1.3	получено от других территорий, дифференцированных по тарифу	тыс. куб. м								
3.2	Потери воды	тыс. куб. м				171,96	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3	Потребление на собственные нужды	тыс. куб. м								
3.4	Объем воды, отпущенной из сети	тыс. куб. м				628,30	742,98	179,83	567,10	705,86
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								
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 i-го объема	тыс. куб. м								
6.4	По абонентам	тыс. куб. м								
	Объем реализации	тыс. куб. м								
	- бюджетные	тыс. куб. м								
	- население	тыс. куб. м								
	- прочие	тыс. куб. м								
6.4.1	другим организациям, осуществляющим водоснабжение	тыс. куб. м								
6.4.1.1	организация (МУП ГВК)	тыс. куб. м								
6.4.1.2	организация 2	тыс. куб. м								
6.4.1.n	организация n	тыс. куб. м								
6.4.2	собственным абонентам	тыс. куб. м								
7	Отпуск технической воды									
7.1	Объем воды, отпущенной абонентам	тыс. куб. м				628,30	742,98	742,98	567,10	705,86
7.2	при дифференциации тарифов по объему	тыс. куб. м								
7.2.1	в пределах i-го объема	тыс. куб. м								
7.3	По абонентам	тыс. куб. м				283,17	433,10	433,10	303,32	411,46
7.3.1	другим организациям, осуществляющим водоснабжение	тыс. куб. м				283,17	433,10	433,10	303,32	411,46
7.3.1.1	организация 1	тыс. куб. м								
7.3.1.2	организация 2	тыс. куб. м								
7.3.1.n	организация n	тыс. куб. м								
7.3.2	собственным абонентам	тыс. куб. м								
8	Отпуск горячей воды					345,13	309,88	309,88	263,78	294,40
8.1	Объем воды, отпущенной абонентам	тыс. куб. м								
8.2.1	по приборам учета	тыс. куб. м								
8.2.2	по нормативам	тыс. куб. м								
8.3.1	в соответствии с санитарными нормами	тыс. куб. м								
8.3.2	с нарушениями санитарных норм	тыс. куб. м								
8.3.2.1	по температуре	тыс. куб. м								
8.3.2.2	по качеству воды	тыс. куб. м								
8.4	при дифференциации тарифов по объему	тыс. куб. м								
8.4.1	в пределах i-го объема	тыс. куб. м								
8.5	По абонентам	тыс. куб. м								
8.5.1	другим организациям, осуществляющим водоснабжение	тыс. куб. м								
8.5.1.1	организация 1	тыс. куб. м								
8.5.1.2	организация 2	тыс. куб. м								
8.5.1.n	организация n	тыс. куб. м								
8.5.2	собственным абонентам	тыс. куб. м								
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 водоснабжения	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	%								

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2013			2014		2015	
			план	факт	Откл. гр 5-гр 4	план	ожд	проект организации	расчет департамента
1	2	3	4	5	5.1	6	7	8	9
1	Производственные расходы	тыс. руб.		1071,51		1040,47	1091,63	1796,26	1052,82
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.		51,84		0,00	51,16	79,07	0,00
1.1.1	Реагенты	тыс. руб.							
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.		32,32			33,24	50,50	0,00
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.		19,52			17,92	28,57	0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	тыс. руб.		391,02		460,65	460,65	351,60	423,51
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.							
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.		391,02		460,65	460,65	351,60	423,51
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.		628,65		579,83	579,82	1365,59	629,31
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.		483,34		445,33	445,33	1048,84	483,34
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.		145,31		134,49	134,49	316,75	145,97
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	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.				58,47			
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.		982,36		1003,30	1399,55	1564,56	902,41
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.		1,57			0,00	0,00	0,00
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.		654,72		1003,30	1003,30	985,51	902,41
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.		326,07		0,00	396,25	579,05	0,00
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.		259,18			304,34	444,74	0,00
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.		66,89			91,91	134,31	0,00
	Цеховые расходы	тыс. руб.		662,97		945,34	894,18	724,62	724,62
	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.		372,82		63,60	72,07	253,31	253,31
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.		2,10		0,00	0,06	1,20	1,20
3.1.1	услуги связи и интернет	тыс. руб.						0,00	0,00
3.1.2	юридические услуги	тыс. руб.		0,76			0,02	0,00	0,00
3.1.3	аудиторские услуги	тыс. руб.		0,77			0,02	0,83	0,83
3.1.4	консультационные услуги	тыс. руб.		0,03			0,00	0,00	0,00
3.1.5	услуги по введомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.							
3.1.6	информационные услуги	тыс. руб.		0,54			0,02	0,37	0,37

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2013			2014		2015	
			план	факт	Откл. гр 5-гр 4	план	ожд	проект организации	расчет департамента
1	2	3	4	5	5.1	6	7	8	9
3.1.7	управленческие 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.		281,30		0,00	54,44	215,78	215,78
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.		226,63			41,81	165,73	165,73
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.		54,67			12,63	50,05	50,05
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.		0,36			0,42	0,24	0,24
3.5	Обучение персонала	тыс. руб.		0,76			0,04	0,57	0,57
3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.		1,79			0,12	1,66	1,66
3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.		86,51		0,00	16,99	33,86	33,86
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.		2,17			0,56	1,84	1,84
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.							
	прочие	тыс. руб.		84,34			16,43	32,02	32,02
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс. руб.		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.							
5	Амортизация	тыс. руб.		0,00		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.		4,74		0,00	0,65	4,58	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.		4,74			0,65	4,58	0,00
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.		31,63		3,10	23,72	36,06	5,53
7.1	Налог на прибыль	тыс. руб.		0,00		3,10	1,69	0,57	0,91
7.2	Налог на имущество организаций	тыс. руб.		21,79			20,68	19,61	0,00
7.3	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.		5,22			0,72	1,47	
7.4	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.							
7.5	Земельный налог	тыс. руб.		3,96			0,54	13,56	3,96
7.6	Транспортный налог	тыс. руб.		0,66			0,09	0,85	0,66
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 (без налога на прибыль)	тыс. руб.		3126,03		3052,71	3480,11	4378,82	2937,78
8	Нормативная прибыль	тыс. руб.		237,71		12,42	6,76	3,65	3,65
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.		15,40					
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.		1,81		12,42	6,76	2,28	2,28
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.		220,50				1,37	1,37
8.5	Величина нормативной прибыли, определенная в соответствии с пунктом 31 настоящих Методических указаний	%		8%		0%	0%	0,1%	0,1%

Таблица 3

Расчет тарифа на техническую воду методом экономически обоснованных расходов (затрат)
ОАО НПО "Сибсельмаш" город Новосибирск Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2013					2014			2015		
			план			факт	Всего	оценка	проект организации	расчет департамента			
			с 01.01	с 01.07	Всего					с 01.01	с 01.07	Всего	
1	2	3	4	5	6	7	10	11	12	13	14	15	
1	Необходимая валовая выручка	тыс. руб.				3363,74	3068,23	3488,56	4383,04			2942,34	
1.1	Производственные расходы	тыс. руб.				1071,51	1040,47	1091,63	1796,26			1052,82	
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.				982,36	1003,30	1399,55	1564,56			902,41	
1.3	Цеховые расходы	тыс. руб.				662,97	945,34	894,18	724,62			724,62	
1.4	Административные расходы	тыс. руб.				372,82	63,60	72,07	253,31			253,31	
1.5	Сбытовые расходы	тыс. руб.				0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
1.6	Амортизация	тыс. руб.				0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
1.7	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.				4,74	0,00	0,65	4,58			0,00	
1.8	Налоги и сборы	тыс. руб.				31,63	3,10	23,72	36,06			5,53	
1.8	Нормативная прибыль	тыс. руб.				237,71	12,42	6,76	3,65			3,65	
2	Расчетная предпринимательская прибыль	тыс. руб.											
2	Неполученные доходы/расходы прошлых периодов	тыс. руб.				0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2.1	Экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов на ее товары (работы, услуги) в прошлом периоде	тыс. руб.											
2.2	Недополученные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.											
2.3	Расходы, связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств	тыс. руб.											
	Экономически не обоснованные доходы/расходы в прошлом периоде	тыс. руб.											
	Экономически не обоснованные доходы в прошлом периоде	тыс. руб.											
	Экономически не обоснованные расходы в прошлом периоде	тыс. руб.											
4	Себестоимость (без общ.налога на прибыль)	тыс. руб.				2753,21	2989,11	3408,04	4125,51			2684,47	
	Объем водоснабжения	тыс. куб. м				628,30	742,98	742,98	567,10	352,93	352,93	705,86	
	Реализация сторонним потребителям	тыс. куб. м				283,17	433,10	433,10	303,32	205,73	205,73	411,46	
	Удельная себестоимость	руб./куб. м				4,38	4,02	4,59	7,27			3,80	
	Общеклассификационные расходы	тыс. руб.				372,82	63,60	72,07	253,31			253,31	
	Производственные расходы, необходимые для водоснабжения сторонних потребителей	тыс. руб.				1613,67	1806,02	2058,69	2459,89			1818,11	
	Прибыль	тыс. руб.				237,71	15,52	-235,34	4,22			4,56	
	НВВ (сторонних потребителей)	тыс. руб.				1851,38	1821,54	1823,35	2464,11	866,12	956,55	1822,67	
5	Тариф на водоснабжение (без НДС)	руб./куб. м					4,21	4,21	8,12	4,21	4,65		
	НДС	руб./куб. м					1,18	1,18	1,18	1,18	1,18		
	Тариф с НДС	руб./куб. м					4,97	4,97	9,58	4,97	5,49		
5.1	Темп роста тарифа	%							192,87%		110,45%		