

Доклад
по результатам рассмотрения дела об утверждении тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение)
на 2018 год

1. Наименование и местоположение регулируемой организации

МУП "Барышево-Развитие" (ОГРН 1175476097830, ИНН 5433963970), далее—организация, оказывает услуги по водоснабжению на территории Берёзовского и Барышевского сельсоветов Новосибирского района Новосибирской области.

Адрес организации: ул. Пионерская, д. 33, с.Барышево, Барышевский сельсовет, Новосибирский район, Новосибирская область, 630554.

2. Основание для рассмотрения дела об установлении тарифов

Дело об установлении тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2018 год открыто по предложению регулируемой организации.

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

Рассмотрение дела об утверждении тарифа на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2018 год производится в соответствии со следующими нормативно-правовыми актами:

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 тарифов

Расчёт тарифов осуществлен методом экономически обоснованных расходов (затрат), метод регулирования выбран департаментом по тарифам Новосибирской области (далее - департамент) в соответствии с положениями п.п.5 п.1 ст.5, п.3.ст.32, п.10 ст.32 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ, в соответствии с положениями п.37 Основ. Расчёт тарифа произведён в соответствии с положениями раздела VI Основ.

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

Для осуществления регулируемой деятельности на территории Берёзовского сельсовета организацией используется система водоснабжения, состоящая из 12 водозаборных скважин и водопроводной сети протяженностью 27,0 км.

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

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности в сфере водоснабжения, находятся в муниципальной собственности.

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

Объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности в сфере водоснабжения, переданы организации на праве хозяйственного ведения.

8. Система налогообложения

Организация применяет общую систему налогообложения.

9. Наличие раздельного учета

Организация ведет раздельный учет расходов, предусмотренный пунктом 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 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 не производится, организация осуществляет регулируемую деятельность в сфере водоснабжения впервые.

В настоящем заключении рассматривается деятельность в сфере водоснабжения, осуществляемая организацией на территории Берёзовского сельсовета.

11. Анализ обоснованности расчёта объёма реализации питьевой воды

Баланс водоснабжения (в соответствии с приложением 1 к Методическим указаниям), приведен в таблице 1

Объём реализации, тыс. м³

Предложение организации 2018	Учтено департаментом 2018	Отклонение (+/-)
192,00	192,00	0,00

Объём реализации воды для расчёта тарифа на 2018 год учтён департаментом в соответствии с предложением организации.

12. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям (группам расходов).

Смета расходов (в соответствии с приложением 2 к Методическим указаниям) приведена в таблице 2

Производственные расходы

Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение

Реагенты

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Горюче-смазочные материалы

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Материалы и малоценные основные средства

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду

Электроэнергия

Предложение организации 2018	Учтено департаментом 2018	Отклонение (+/-)
680,00	587,65	-92,35

Размер предлагаемых организацией расходов на электроэнергию не подтверждён расчётом.

Расходы на электроэнергию на 2018 год определены департаментом как произведение двух составляющих:

-удельного расхода электроэнергии, принятого на уровне факта 2016 года в размере 0,81 кВт*ч/куб.м;

-тарифа на электрическую энергию, принятого на уровне среднего тарифа Берёзовского сельсовета Новосибирского района по данным ОАО Новосибирскэнергосбыт (представлены ведомости электропотребления за апрель и май 2018 года).

$(210,9 * 0,81 * 3,44)$

Расходы в размере 92,35 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически не обоснованные.

Холодная вода

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Теплоэнергия

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Теплоноситель

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Топливо

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

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

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

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 2018	Учтено департаментом 2018	Отклонение (+/-)
2 425,30	1 172,42	-1 252,88

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена.

Расходы по данной статье рассчитаны департаментом исходя из численности основного производственного персонала в количестве 7 чел. и заработной платы ОПР на уровне минимального размера оплаты труда, установленного с 1 мая 2018 года Федеральным законом от 19.06.2000 № 82-ФЗ "О минимальной заработной плате", с учетом районного коэффициента, установленного для Новосибирской области в размере 13 953 руб./мес.;

$(7 \cdot 12 \cdot 11\,163 \cdot 1,25)$

Расходы в размере 1 252,68 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически не обоснованные.

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

Предложение организации 2018	Учтено департаментом 2018	Отклонение (+/-)
732,40	354,07	-378,33

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена.

Расчет отчислений выполнен организацией исходя из заявленного размера расходов на оплату труда ОПР.

Расчет расходов выполнен департаментом исходя из обоснованного ФОТ и суммарного норматива отчислений в размере 30,2%, в том числе 30,0% - взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования в соответствии со статьей 426 Федерального закона от 05.08.2000 "Налоговый кодекс Российской Федерации" и 0,2% (1-й класс профессионального риска).

$(1\,172,42 \cdot 30,2\%)$

Расходы в размере 378,33 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически не обоснованные.

Расходы на уплату процентов по займам и кредитам

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Общехозяйственные расходы

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Прочие производственные расходы

Расходы на амортизацию автотранспорта

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Контроль качества воды и сточных вод

Предложение организации 2018	Учтено департаментом 2018	Отклонение (+/-)
20,00	20,00	0,00

По результатам проведенного анализа установлено, что размер предлагаемых организацией расходов в пределах экономически обоснованной величины, предлагается принять для расчета тарифа указанные затраты в размере, заявленном организацией.

Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Ремонтные расходы

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

Предложение организации 2018	Учтено департаментом 2018	Отклонение (+/-)
220,00	220,00	0,00

По результатам проведенного анализа установлено, что размер предлагаемых организацией расходов в пределах экономически обоснованной величины, предлагается принять для расчета тарифа указанные затраты в размере, заявленном организацией.

Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

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

Расходы на оплату труда ремонтного персонала

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

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

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

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

Предложение организации 2018	Учтено департаментом 2018	Отклонение (+/-)
678,60	0,00	-678,60

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена.

Расходы на оплату труда цехового персонала учтены при расчете тарифа на питьевое водоснабжение на 2018 год в статье оплаты труда цехового персонала МУП "Барышево-Развитие" для Барышевского сельсовета.

Расходы в размере 678,6 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически не обоснованные.

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

Предложение организации 2018	Учтено департаментом 2018	Отклонение (+/-)
204,90	0,0	-204,90

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена.

Расходы на отчисления на социальные нужды цехового персонала, в том числе налоги и сборы учтены при расчете тарифа на питьевое водоснабжение на 2018 год в статье отчисления на социальные нужды цехового персонала, в том числе налоги и сборы МУП "Барышево-Развитие" для Барышевского сельсовета.

Расходы в размере 204,9 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически не обоснованные.

Административные расходы

Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями

Услуги связи и интернет

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Юридические услуги

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Аудиторские услуги

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Консультационные услуги

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Информационные услуги

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

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 2018	Учтено департаментом 2018	Отклонение (+/-)
930,00	0,00	-930,00

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена.

Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала учтены при расчете тарифа на питьевое водоснабжение на 2018 год в статье оплаты труда административно-управленческого персонала МУП "Барышево-Развитие" для Барышевского сельсовета.

Расходы в размере 930,0 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

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

Предложение организации 2018	Расчёт департамента 2018	Отклонение (+/-)
280,80	0,00	-280,80

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена.

Расходы на отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы учтены при расчете тарифа на питьевое водоснабжение на 2018 год в статье на отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы МУП "Барышево-Развитие" для Барышевского сельсовета.

Расходы в размере 280,8 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

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

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Служебные командировки

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Обучение персонала

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Страхование производственных объектов

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Прочие административные расходы

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Расходы на амортизацию непроизводственных активов

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Расходы по охране объектов и территорий

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Сбытовые расходы гарантирующих организаций

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

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Амортизация

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

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату

Аренда имущества

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Концессионная плата

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Лизинговые платежи

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Аренда земельных участков

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов

Налог на прибыль

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Налог на имущество организаций

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Водный налог и плата за пользование водным объектом

Предложение организации 2018	Расчёт департамента 2018	Отклонение (+/-)
33,00	33,00	0,00

По результатам проведенного анализа установлено, что размер предлагаемых организацией расходов в пределах экономически обоснованной величины, предлагается принять для расчета тарифа указанные затраты в размере, заявленном организацией.

Земельный налог

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Транспортный налог

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

Предложение организации 2018	Учтено департаментом 2018	Отклонение (+/-)
6 205,00	2 387,14	-3 817,86

13. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации

По данной статье в предложении об установлении тарифа организация потребность в финансовых средствах не заявляла, департаментом при расчёте тарифа затраты по указанной статье не учтены.

В соответствии с пунктом 47(2) Основ прибыль гарантирующей организации не устанавливается для регулируемой организации являющейся муниципальным унитарным предприятием.

Предложение организации 2018	Учено департаментом 2018	Отклонение (+/-)
6 205,00	2 387,14	-3 817,86

16. Предложения департамента по установлению тарифа на питьевое водоснабжение (питьевую воду)

By
Leg

Е. О. Легостаева

Баланс водоснабжения
МУП "Барышево-развитие"
Березовского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерения	МУП ДЕЗ ЖКХ "Березовское"				МУП "Барышево-развитие"	
			2017			2018	2018	
			план	факт	откл.	план	проект организации	расчет департамента
1	2	3	4	5		6	7	8
1	Водоподготовка							
1.1	Объем воды из источников водоснабжения:	тыс. куб. м	206,64	190,38	-18,36	-0,09	261,01	192,00
1.1.1	из поверхностных источников	тыс. куб. м						210,90
1.1.2	из подземных источников	тыс. куб. м	206,64	190,38	-18,36	-0,09	261,01	192,00
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	206,64	190,38	-18,36	-0,09	261,01	192,00
2	Приготовление горячей воды							
2.1	Объем воды из собственных источников	тыс. куб. м						
2.2	Объем приобретенной питьевой воды	тыс. куб. м						
2.3	Объем горячей воды, поданной в сеть	тыс. куб. м						
3	Транспортировка питьевой воды							
3.1	Объем воды, поступившей в сеть:	тыс. куб. м	206,64	190,38	-18,36	-0,09	261,01	192,00
3.1.1	из собственных источников	тыс. куб. м						
3.1.2	от других операторов	тыс. куб. м						
3.1.3	получено от других территорий, дифференцированных по тарифу	тыс. куб. м						
3.2	Потери воды	тыс. куб. м	15,68	17,60	1,12		19,81	0,00
	Уровень потерь воды	%					0,00%	9,17%
3.3	Потребление на собственные нужды	тыс. куб. м		1,3	0			1,3
3.4	Объем воды, отпущенной из сети	тыс. куб. м	190,96	171,48	-19,48	-0,10	241,20	192,00
3.5	Передано на другие территории, дифференцированные по тарифу	тыс. куб. м						
4	Транспортировка технической воды							
5	Транспортировка горячей воды							
6	Отпуск питьевой воды							
6.1	Объем воды, отпущенной абонентам:	тыс. куб. м	190,96	171,48	-19,48	-0,10	241,20	192,00
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	190,96	171,48	-19,48	-0,10	241,20	192,00
	Объем реализации всего:	тыс. куб. м	187,76	171,48	-16,28	-0,09	238,00	192,00
	бюджетным потребителям	тыс. куб. м	4,41	4,93	0,52	0,12	4,41	5,00
	населению	тыс. куб. м	169,20	166,39	-2,81	-0,02	219,44	170,00
	прочим потребителям	тыс. куб. м	14,15	0,16	-13,99	-0,99	14,15	17,00
6.4.1	другим организациям, осуществляющим водоснабжение	тыс. куб. м	0,00				0,00	
6.4.2	собственным абонентам	тыс. куб. м	3,20		-3,20		3,20	
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 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	%	100,00%			126,31%		

**Смета расходов по водоснабжению
МУП "Барышево-развитие"
Березовского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области**

№ п/п	Наименование	Единица измерений	МУП ДЕЗ ЖКХ "Березовское"		МУП "Барышево-развитие"	
			2017		2018	
			план	факт	план	проект организации расчет департамента
1	2	3	4	5	6	7
1	Производственные расходы	тыс. руб.	1 413,64	0,00	1 722,38	3 857,70
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	5,18	0,00	5,28	0,00
1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	5,18		5,28	
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.	653,80	0,00	948,28	680,00
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.	653,80		948,28	680,00
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.	739,10	0,00	752,98	3 157,70
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	567,66		578,33	2 425,30
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	171,43		174,66	732,40
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.				
1.6	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	0,00		0,00	
1.7	Прочие производственные расходы	тыс. руб.	15,55	0,00	15,84	20,00
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	тыс. руб.	15,55		15,84	20,00
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.				
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	242,16	0,00	246,71	220,00
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	242,16		246,71	220,00
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.				
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.				
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.				
	Цеховые расходы, в т.ч.	тыс. руб.	196,66	0,00	200,35	883,50
	расходы на оплату труда	тыс. руб.	151,04		153,88	678,60
	отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	45,62		46,47	204,90
	электроэнергия (отопление, освещение)	тыс. руб.				
	прочее	тыс. руб.				
3	Административные расходы	тыс. руб.	501,69	0,00	511,12	1 210,80
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
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.				
3.1.5	услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.				
3.1.6	информационные услуги	тыс. руб.				
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	501,69	0,00	511,12	1 210,80
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	385,32		392,56	930,00
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	116,37		118,55	280,80

3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.					
3.4	Служебные командировки	тыс. руб.					
3.5	Обучение персонала	тыс. руб.					
3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.					
3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	0,00	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						
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	тыс. руб.					
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Аренда имущества	тыс. руб.					
6.2	Концессионная плата	тыс. руб.					
6.3	Лизинговые платежи	тыс. руб.					
6.4	Аренда земельных участков	тыс. руб.					
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.	72,67	0,00	57,54	33,00	33,00
7.1	Налог на прибыль	тыс. руб.	35,79		6,77		
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.	36,88		50,77	33,00	33,00
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.	2 426,82	0,00	2 738,11	6 205,00	2 387,14
	Удельная себестоимость 1 м ³ отпущенной воды	тыс. руб.	12,71	0,00	11,35	32,32	12,43
	Себестоимость водоснабжения сторонних потребителей	тыс. руб.	2 386,16	0,00	2 701,78	6 205,00	2 387,14
8	Нормативная прибыль	тыс. руб.	23,86	0,00	27,02	0,00	0,00
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.					
8.2	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.					
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами, в соответствии с подпунктом 3 пункта 30 Методических указаний	тыс. руб.	23,86		27,02		
9	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	119,31				
10	Итого НВВ	тыс. руб.	2 256,33		2 959,87	6 205,00	2 387,14
8.5	Величина нормативной прибыли, определенная в соответствии с пунктом 31 настоящих	%	1,00%		1,00%		

Расчет тарифа на питьевой водоснабжение методом экономически обоснованных расходов (затрат)
МУП "Барышево-развитие"
Березовский сельсовет Новосибирского района Новосибирской области

№ п/п	Наименование	Единица измерений	МУП ДЕЗ ЖКХ "Березовское"				МУП "Барышево-развитие"		
			2018						
			план		Всего	проект организации	расчет департамента		Всего
			с 01.01	с 01.07			с * 07		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Необходимая валовая выручка				2 738,11	6 205,00		2 387,14	
1.1	Производственные расходы	тыс. руб.			1 722,38	3 857,70		2 134,14	
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.			246,71	220,00		220,00	
	Цеховые расходы				200,35	883,50		0,00	
1.3	Административные расходы	тыс. руб.			511,12	1 210,80		0,00	
1.4	Сбытовые расходы	тыс. руб.			0,00	0,00		0,00	
1.5	Амортизация	тыс. руб.			0,00	0,00		0,00	
1.6	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.			0,00	0,00		0,00	
1.7	Налоги и сборы	тыс. руб.			57,54	33,00		33,00	
1.8	Нормативная прибыль	тыс. руб.			27,02	0,00		0,00	
	Расчётная предпринимательская прибыль	тыс. руб.				0,00		0,00	
2	Недополученные доходы/расходы прошлых периодов					0,00		0,00	
2.1	Экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов на се 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.							
3	Себестоимость	тыс. руб.			2 738,11	6 205,00		2 387,14	
4	Объем водоснабжения	тыс. куб. м	120,60	120,60	241,20	192,00		96,00	192,00
	Реализация сторонним потребителям	тыс. куб. м	119,00	119,00	238,00	192,00		96,00	192,00
	Удельная себестоимость 1 м3 отпущенной воды	руб./куб. м			11,35	32,32			12,43
	Себестоимость водоснабжения сторонних потребителей	тыс. руб.			2 701,78	6 205,00		2 387,14	
	Величина изменения НВВ в целях сглаживания	тыс. руб.			231,07				
	Итого НВВ для расчета тарифа	тыс. руб.	1 457,75	1 502,12	2 959,87	6 205,00		1 211,14	2 387,14
5	Тариф на водоснабжение (без НДС)	руб./куб. м	12,25	12,62	12,44	32,32		12,62	12,43
	НДС		1,18	1,18	1,18	1,18		1,18	1,18
	Тариф на водоснабжение (с НДС)	руб./куб. м	14,46	14,89	14,67	38,13		14,89	14,67
5.1	Темп роста тарифа	%						100,01%	