

Доклад
по результатам рассмотрения дела об утверждении тарифа на питьевую воду
(питьевое водоснабжение) на 2016 год

- 1. Наименование и местоположение регулируемой организации**
 МУП Чернореченского сельсовета Искитимского района Новосибирской области "ЧКК" (ОГРН 1165476119203, ИНН 5443026279), далее – организация
 Чернореченский сельсовет Искитимского района Новосибирской области
- 2. Основание для рассмотрения дела об установлении тарифа**
 Предложение регулируемой организации.
- 3. Нормативные правовые акты, в соответствии с которыми производится рассмотрение дела**
 Федеральный закон от 07.12.2011 №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;
 Основы ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения (далее - Основы) и Правила регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения (далее - Правила 406), утверждённые Постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;
 Методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения (далее - Методические указания), утверждённые Приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э;
 Правила разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение (далее - Правила 641), утверждённые Постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641.
- 4. Предложения департамента по выбору метода расчёта тарифа**
 Расчёт тарифов осуществлен методом экономически обоснованных расходов (затрат).
- 5. Объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности**
 Система водоснабжения, состоящая из 7 скважин и сетей водоснабжения протяжённостью 14,79 км
- 6. Форма собственности на объекты недвижимого имущества, используемые организацией для осуществления регулируемой деятельности**
 Муниципальная
- 7. Право владения, пользования и распоряжения объектами недвижимого имущества, используемыми организацией для осуществления регулируемой деятельности**
 Хозяйственное ведение
- 8. Система налогообложения**
 УСНО
- 9. Наличие раздельного учета**
 Организация ведет не раздельный учет расходов, предусмотренный п.18 Основ
- 10. Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях**
 Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям затрат, прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к другим периодам регулирования, произвести не представляется возможным, организация регулируется впервые.
- 11. Анализ обоснованности расчёта объёма отпуска питьевой воды.**

Объём отпуска воды, тыс. м³

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
26,34	23,48	-2,86

Объём отпуска воды на 2016 год рассчитан департаментом в соответствии с положениями раздела II Методических указаний исходя из требований приложения 1 (1.1) к Методическим указаниям. Расчёт приведён в таблице 1.

Объём отпуска воды на 2016 год принят в соответствии с производственной программой, утверждённой приказом департамента от 08.09.2016 №165-В.

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

Величина необходимой валовой выручки, тыс.руб.

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
1 219,14	609,80	-609,34

Расчёт НВВ выполнен в соответствии с положениями раздела VII Методических указаний

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

Величину необходимой валовой выручки предлагается утвердить согласно таблице 5, в т.ч. по следующим статьям затрат:

Производственные расходы

Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение

Реагенты

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Горюче-смазочные материалы

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
9,93	9,93	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.

Материалы и малоценные основные средства

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду

Электроэнергия

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
229,62	89,33	-140,28

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена: в деле отсутствуют: расчёт объёма электроэнергии, необходимого для подъёма и транспортировки питьевой воды; обоснование размера тарифа на электроэнергию, применяемого организацией при расчёте затрат по данной статье.

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

1) определение расхода электроэнергии исходя из нормативного удельного расхода электроэнергии 0,93 кВтч/ куб.м;

2) определение прогнозного тарифа на электроэнергию исходя из фактических показателей 2015 года и ИЦП (электроэнергия) 2016/2015 (оценка) в размере 107,5%.

$27,65 \cdot 0,93 \cdot 2,7383 \cdot 1,18 \cdot 1,075 = 89,33$

Расходы в размере 140,28 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Расчёт расходов на электроэнергию, выполненный департаментом в соответствии с требованиями приложения 2.1.2 к Методическим указаниям, приведён в таблице 3.

Теплоэнергия

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Теплоноситель

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Топливо

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Холодная вода

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
131,96	128,91	-3,06

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена: при расчёте величины затрат по данной статье допущены арифметические ошибки.

Расчёт экономически обоснованной величины расходов по данной статье выполнен департаментом исходя из уточненного объёма покупаемой воды и тарифа на холодную воду для организации-поставщика ООО "РСК", установленного приказом департамента от 24.11.2015 № 321-В.

Расходы в размере 3,06 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Расчёт расходов на холодную воду, выполненный департаментом в соответствии с требованиями приложения 2.1.6 к Методическим указаниям, приведён в таблице 4.

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

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

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

Расходы на оплату труда производственного персонала

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
229,93	69,17	-160,76

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена: в действующем штатном расписании размер среднемесячной заработной платы некоторых категорий работников не соответствует параметрам Регионального соглашения о минимальной заработной плате в Новосибирской области; отнесение на водоснабжение затрат на заработную плату слесарей снтехработ произведено неправомерно.

Уточнённый расчёт расходов по данной статье выполнен департаментом в соответствии с положениями п. 52 Основ и п. 17 Методических указаний.

Для расчёта применены:

- 1) параметры Регионального соглашения о минимальной заработной плате в Новосибирской области: среднемесячная заработная плата производственного персонала принята в размере 9390 руб. (кассир п.Койниха, кассир п.Рощинский, кассир п.Александровский, кассир п.Рябчинка);
- 2) сведения о среднемесячном размере оплаты труда согласно действующего штатного расписания организации (слесарь сантехнических работ; слесарь-ремонтник п.Александровский; кассир с.Старый Искитим).
- 3) численность производственного персонала 1,74 чел.
- 4) численность слесарей сантехнических работ распределена по видам деятельности, согласно распределению общехозяйственных рабочих, произведенному организацией.

Расходы в размере 160,76 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

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

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
69,44	20,89	-48,55

Уточнённый расчёт выполнен департаментом 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" и 0,2% (1-й класс профессионального риска).

$69,17 \cdot 30,2\% = 20,89$

Расходы в размере 48,55 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Расходы на уплату процентов по займам и кредитам

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Общехозяйственные расходы

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
125,78	31,61	-94,17

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена: отсутствует постатейный расчёт указанных затрат.

Расчёт экономически обоснованной величины расходов по данной статье выполнен департаментом с учётом сведений о размере фактических расходов предыдущей регулируемой организации, осуществлявшей аналогичный регулируемый вид деятельности в сопоставимых условиях в перерасчёте на 3,5 месяца с учётом ИЦП 2016/2015 (оценка) в размере 105,2%.

Расходы в размере 94,17 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Прочие производственные расходы

Услуги по обращению с осадками сточных вод

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Расходы на амортизацию автотранспорта

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Контроль качества воды

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
8,65	4,33	-4,33

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена: договор на оказание услуг по контролю качества воды не представлен.

Расчёт экономически обоснованной величины расходов по данной статье выполнен департаментом с учётом сведений о размере указанных расходов предыдущей регулируемой организацией, осуществлявшей аналогичный регулируемый вид деятельности в сопоставимых условиях в перерасчёте на 3,5 месяца.

Расходы в размере 4,33 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Ремонтные расходы

Расходы на ремонты приняты в соответствии с объёмом ремонтных работ, предусмотренным производственной программой организации, утверждённой приказом департамента от 08.09.2016 №165-В, в соответствии с положениями п. 24 Методических указаний.

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

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

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
184,52	83,80	-100,72

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена: не представлен план ремонтов, расчет затрат на ремонты.

Расходы в размере 100,72 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

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

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

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

Расходы на оплату труда ремонтного персонала

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

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

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Цеховые расходы

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

Расходы на оплату труда цехового персонала

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
31,33	31,33	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.

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

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
9,46	9,46	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.

Электроэнергия (отопление, освещение)

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Прочее

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
56,67	0,00	-56,67

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена: расчет расходов по данной статье затрат не представлен.

Расходы в размере 56,67 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Административные расходы

Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями

Услуги связи и интернет

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Юридические услуги

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Аудиторские услуги

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Консультационные услуги

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Информационные услуги

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

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

Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
69,93	69,93	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.

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

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
21,12	21,12	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.

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

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Служебные командировки

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Обучение персонала

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Страхование производственных объектов

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Прочие административные расходы

Расходы на амортизацию непроизводственных активов

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Расходы по охране объектов и территорий

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Сбытовые расходы гарантирующих организаций

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

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Амортизация

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

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
30,62	23,64	-6,98

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена: расчёт амортизации основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения не представлен.

Расчёт экономически обоснованной величины расходов по данной статье выполнен департаментом в соответствии с актуализированным перечнем амортизируемого имущества и нормами амортизации (постановление от 22.10.1990 № 1072).

Расходы в размере 6,98 тыс.руб., учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается исключить при расчёте тарифа, как экономически необоснованные.

Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату

Аренда имущества

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Концессионная плата

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Лизинговые платежи

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Аренда земельных участков

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов

Налог на прибыль

Организация применяет упрощенную систему налогообложения

Налог на имущество организаций

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Водный налог и плата за пользование водным объектом

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
1,88	7,26	5,38

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена: отсутствует расчёт указанных затрат.

Уточнённый расчёт выполнен департаментом в соответствии с положениями ст. 333.12 НК РФ.

Расходы в размере 5,38 тыс.руб., не учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается включить при расчёте тарифа, как экономически обоснованные.

Земельный налог

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Транспортный налог

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

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

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
5,27	6,07	0,80

Экономическая обоснованность предлагаемых организацией расходов не подтверждена: отсутствует расчёт указанных затрат.

Уточненный расчет налогов в соответствии с положениями действующего законодательства.

Расходы в размере 0,80 тыс.руб., не учтённые организацией в предложении об установлении тарифа, предлагается включить при расчёте тарифа, как экономически обоснованные.

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

Нормативная прибыль

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
3,03	3,03	0,00

Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Расходы на капитальные вложения

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

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

Предложение организации 2016	Расчёт департамента 2016	Отклонение (+/-)
3,03	3,03	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.

Расчётная предпринимательская прибыль

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

МУП "ЧКК" не наделено статусом гарантирующей организации в сфере водоснабжения.

14. Недополученные доходы/расходы прошлых периодов

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

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

Недополученные доходы прошлых периодов регулирования

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

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

Расходы по данной статье организацией не предусмотрены

15. Предложения департамента по установлению тарифа на питьевую воду

с 23.09.2016 по 31.12.2016

25,97 руб./куб. м, НДС не предусмотрен

Консультант отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения

М. А. Никитина

Согласовано

Начальник отдела регулирования
водоснабжения и водоотведения

Е. О. Легостаева

Баланс водоснабжения

МУП Чернореченского сельсовета Искитимского района Новосибирской области "ЧКК"

№ п/п	Наименование	Единица измерения	МУП "Чернореченский коммунальный комплекс"		МУП "ЧКК"			
			2015		2016	2016		
			план	факт	план	проект предприятия (6 мес)	проект предприятия (3,5 мес)	расчет департамента (3,5 мес)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Водоподготовка							
1.1	Объем воды из источников водоснабжения:	тыс. куб. м	202,18	149,05	82,95	64,47	37,61	33,52
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	202,18	149,05	82,95	64,47	37,61	33,52
3	Транспортировка питьевой воды							
3.1	Объем воды, поступившей в сеть:	тыс. куб. м	202,18	149,05	82,95	64,47	37,61	33,52
3.1.1	из собственных источников	тыс. куб. м	68,18	59,03	59,30	54,06	31,54	27,65
3.1.2	от других операторов МУП "Водоканал" г. Искитима, ООО "РСК"	тыс. куб. м	134,00	90,02	23,65	10,41	6,07	5,87
3.1.3	получено от других территорий, дифференцированных по тарифу	тыс. куб. м						
3.2	Потери воды	тыс. куб. м	20,86	38,64		19,32	11,27	10,05
3.3	Потребление на собственные нужды	тыс. куб. м						
3.4	Объем воды, отпущенной из сети	тыс. куб. м	181,32	110,41	82,95	45,15	26,34	23,48
3.5	Передано на другие территории, дифференцированные по тарифу	тыс. куб. м						
6	Отпуск питьевой воды							
6.1	Объем воды, отпущенной абонентам:	тыс. куб. м	181,32	110,41	82,95	45,15	26,34	23,48
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	181,32	110,41	82,95	45,15	26,34	23,48
	Объем реализации всего:	тыс. куб. м	181,32	110,41	82,95	45,15	26,34	23,48
	бюджетным потребителям	тыс. куб. м	11,46	7,45	4,43	1,92	1,12	1,12
	населению	тыс. куб. м	148,36	85,71	76,76	42,27	24,66	21,80
	прочим потребителям	тыс. куб. м	21,50	17,25	1,76	0,96	0,56	0,56
6.4.1	другим организациям, осуществляющим водоснабжение	тыс. куб. м						
6.4.2	собственным абонентам	тыс. куб. м						
8	Отпуск горячей воды							
8.1	Объем воды, отпущенной абонентам	тыс. куб. м	20,63	14,904	23,65	10,41	6,07	5,87
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							
8.4.1	в пределах i-го объема	тыс. куб. м						
8.5	По абонентам	тыс. куб. м						
	Объем реализации всего:	тыс. куб. м	20,63	14,904	23,65	10,41	6,07	5,87
	бюджетным потребителям	тыс. куб. м	1,91	1,871	1,99	0,77	0,45	0,45
	населению	тыс. куб. м	17,27	11,727	20,51	8,98	5,24	5,04
	прочим потребителям	тыс. куб. м	1,46	1,306	1,15	0,66	0,38	0,38
8.5.1	другим организациям, осуществляющим водоснабжение	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	%	131,2%	68,4%	45,7%			

Смета расходов по водоснабжению

МУП Чернореченского сельсовета Искитимского района Новосибирской области "ЧКК"

№ п/п	Наименование	Единица измерений	МУП "Чернореченский коммунальный комплекс"					МУП "ЧКК"		
			2015			2016		2016		
			план	факт	Откл.		план	проект предприятия (6 мес)	проект предприятия (3,5 мес)	расчет департамента (3,5 мес)
1	2	3	4	5	5.2.	5.2.	6	7	8	9
1	Производственные расходы	тыс. руб.	3 027,72	2 843,26	-184,46	93,9%	1 122,11	1 380,54	805,32	354,17
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	50,00	37,35	-12,65	74,7%	34,05	17,02	9,93	9,93
1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	50,00		-50,00					
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.		37,35	37,35		34,05	17,02	9,93	9,93
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.								
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	тыс. руб.	1 897,14	1 924,92	27,78	101,5%	701,90	619,85	361,58	218,24
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.	169,73	762,95	593,23	449,5%	187,86	393,63	229,62	89,33
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.	1 727,41	1 161,97	-565,44	67,3%	514,03	226,22	131,96	128,91
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.	1 051,52	698,65	-352,86	66,4%	371,33	513,21	299,37	90,06
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	807,62	536,60	-271,02	66,4%	285,20	394,17	229,93	69,17
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	243,90	162,05	-81,85	66,4%	86,13	119,04	69,44	20,89
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.								
1.6	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.		182,33	182,33			215,63	125,78	31,61
1.7	Прочие производственные расходы	тыс. руб.	29,06		-29,06		14,83	14,83	8,65	4,33
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод									
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта									
1.7.3	Контроль качества воды		29,06		-29,06		14,83	14,83	8,65	4,33
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание									
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	400,00	1 259,63	859,63	314,9%	206,40	316,32	184,52	83,80
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	400,00	1 259,63	859,63	314,9%	206,40	316,32	184,52	83,80
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.								
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.	219,07	194,21	-24,86	88,7%	154,56	167,07	97,46	40,79
	расходы на оплату труда	тыс. руб.	168,25		-168,25		118,71	53,70	31,33	31,33
	отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	50,81		-50,81		35,85	16,22	9,46	9,46
	электроэнергия (отопление, освещение)	тыс. руб.								
	прочее	тыс. руб.		194,21	194,21			97,15	56,67	
3	Административные расходы	тыс. руб.	513,86	533,43	19,57	103,8%	577,61	156,08	91,05	91,05
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.								
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.	513,86	533,43	19,57	103,8%	577,61	156,08	91,05	91,05
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	394,67	409,70	15,03	103,8%	443,63	119,88	69,93	69,93

3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	119,19	123,73	4,54	103,8%	133,98	36,20	21,12	21,12
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.								
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.								
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.								
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс. руб.	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.								
5	Амортизация	тыс. руб.	81,93	60,05	-21,87	73,3%	0,00	52,49	30,62	23,64
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	81,93	60,05	-21,87	73,3%		52,49	30,62	23,64
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.	0,00	175,80	175,80		0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Аренда имущества	тыс. руб.		175,80	175,80					
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.	52,32	30,80	-21,52	58,9%	27,44	12,26	7,15	13,33
7.1	Налог на прибыль	тыс. руб.								
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.	9,32	4,22	-5,10	45,3%	6,56	3,23	1,88	7,26
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.	43,00	26,58	-16,42	61,8%	20,88	9,03	5,27	6,07
	Себестоимость	тыс. руб.	4 294,89	5 097,17	802,28	118,7%	2 088,11	2 084,76	1 216,11	606,77
8	Нормативная прибыль	тыс. руб.	129,00	-2 439,57			10,50	5,20	3,03	3,03
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.								
8.2	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.								
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами, в соответствии с подпунктом 3 пункта 30 Методических указаний	тыс. руб.	129,00				10,50	5,20	3,03	3,03
9	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00			24,64			0,00

Расходы на приобретение электрической энергии

№ п/п	Наименование	Единица измерения	МУП "Чернореченский коммунальный комплекс"		МУП "ЧКК"			
			2015		2016	2016		
			план	факт	план	проект предприятия (6 мес)	проект предприятия (3,5 мес)	расчет департамента (3,5 мес)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	ОАО Новосибирскэнергосбыт							
1	Объем покупной энергии	тыс. кВт-ч	63,41	236,12	55,15	106,10	61,89	25,72
1.1	Объем покупной энергии по одноставочному тарифу	тыс. кВт-ч	63,41	236,12	55,15	106,10	61,89	25,72
1.1.1	низкое напряжение	тыс. кВт-ч						
1.1.2	среднее напряжение 1	тыс. кВт-ч						
1.1.3	среднее напряжение 2	тыс. кВт-ч						
1.1.4	высокое напряжение	тыс. кВт-ч						
1.1.5	Без разбивки по напряжению	тыс. кВт-ч	63,41	236,12	55,15	106,10	61,89	25,72
1.2	Объем покупной электроэнергии по двухставочному тарифу	тыс. кВт-ч						
1.2.1	Мощность	МВт в мес.						
1.2.2	Активная электроэнергия	тыс. кВт-ч						
2	Тариф на электроэнергию и мощность							
2.1	по одноставочному тарифу	руб./кВт-ч	2,67678	3,23121	3,40648	3,7100	3,7100	3,47355
2.2	по двухставочному тарифу							
2.2.1	ставка за мощность	руб./МВт в мес.						
2.2.2	Тариф на электроэнергию по двухставочному тарифу	руб./кВт-ч						
3	Затраты на покупку энергии	тыс. руб.	169,73	762,95	187,86	393,63	229,62	89,33
4	Затраты на покупку мощности	тыс. руб.						
5	Затраты на электроэнергию всего	тыс. руб.	169,73	762,95	187,86	393,63	229,62	89,33

Расходы на приобретение холодной воды

№ п/п	Наименование	Единица измерения	МУП "Чернореченский коммунальный комплекс"		МУП "ЧКК"			
			2015		2016	2016		
			план	факт	план	проект предприятия (6 мес)	проект предприятия (3,5 мес)	расчет департамента (3,5 мес)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
МУП "Водоканал" г. Искитима								
1	Объем холодной воды	тыс. куб. м	134,00	82,77				
2.1.	Тариф на холодную воду с 01.01.	руб./куб. м	12,15	12,15				
2.2.	Тариф на холодную воду с 01.07.	руб./куб. м	13,63					
3	Затраты на холодную воду	тыс. руб.	1 727,41	1 005,99	0,00	0,00	0,00	0,00
ООО "РСК"								
1	Объем холодной воды	тыс. куб. м		7,25	23,65	10,41	6,07	5,87
2.1.	Тариф на холодную воду с 01.01.	руб./куб. м			21,51			
2.2.	Тариф на холодную воду с 01.07.	руб./куб. м		21,51	21,96	21,96	21,96	21,96
3	Затраты на холодную воду	тыс. руб.		155,98	514,03	226,22	131,96	128,91
	ИТОГО	тыс. руб.	1 727,41	1 161,97	514,03	226,22	131,96	128,91

Расчет тарифа методом экономически обоснованных расходов (затрат)

МУП Черноярского сельсовета Искитимского района Новосибирской области "ЧКК"

№ п/п	Наименование	Единица измерений	МУП "Черноярский коммунальный комплекс"						МУП "ЧКК"			
			2015			2016			2016			
			план		факт	план		всего	проект предприятия (6 мес)	проект предприятия (3,5 мес)	расчет департамента (3,5 мес)	
			с 01.01	с 01.07		с 01.01	с 01.07					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Необходимая валовая выручка											
1.1	Производственные расходы	тыс. руб.			3 027,72	2 843,26			1 122,11	1 380,54	805,32	354,17
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.			400,00	1 259,63			206,40	316,32	184,52	83,80
	Цеховые расходы	тыс. руб.			219,07	194,21			154,56	167,07	97,46	40,79
1.3	Административные расходы	тыс. руб.			513,86	533,43			577,61	156,08	91,05	91,05
1.4	Сбытовые расходы	тыс. руб.			0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Амортизация	тыс. руб.			81,93	60,05			0,00	52,49	30,62	23,64
1.6	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.			0,00	175,80			0,00	0,00	0,00	0,00
1.7	Налоги и сборы	тыс. руб.			52,32	30,80			27,44	12,26	7,15	13,33
1.8	Нормативная прибыль	тыс. руб.			129,00	-2 439,57			10,50	5,20	3,03	3,03
2	Расчётная предпринимательская прибыль	тыс. руб.			0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Недополученные доходы/расходы прошлых периодов											
	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	тыс. руб.			4 294,89	5 097,17			2 088,11	2 084,76	1 216,11	606,77
	Объем водоснабжения	тыс. куб. м	90,66	90,66	181,32	110,41	41,48	41,48	82,95	45,15	26,34	23,48
	в т.ч. реализация сторонним потребителям	тыс. куб. м	90,66	90,66	181,32	110,41	41,48	41,48	82,95	45,15	26,34	23,48
	Удельная себестоимость	руб./куб. м			23,69	46,17			25,17	46,17	46,17	25,84
	Себестоимость водоснабжения сторонних потребителей	тыс. руб.			4 294,89	5 097,17			2 088,11	2 084,76	1 216,11	606,77
	Итого НВВ (для сторонних потребителей, с учётом недополученных доходов/расходов и экономически не обоснованных расходов прошлых периодов)	тыс. руб.	2 137,50	2 286,39	4 423,89	2 693,77	1 045,98	1 077,28	2 123,25	2 089,96	1 219,14	609,80
5	Тариф на водоснабжение (без НДС)	руб./куб. м	23,58	25,22	24,49		25,22	25,97	25,69	46,29	46,29	25,97
	НДС		1,00	1,00	1,00		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
	Тариф на водоснабжение (с НДС)	руб./куб. м	23,58	25,22	24,49		25,22	25,97	25,69	46,29	46,29	25,97
5.1	Темп роста тарифа	%	100,00%	106,97%	105,70%		100,00%	102,99%	104,91%	180,83%		100,00%