

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

МУП "Теплосеть" Орехово-Зуевского муниципального района

Орехово-Зуевский м.р.

Система налогообложения: Общая система налогообложения

№ п/п	Наименование статей затрат	Ед.изм.	Отчетный период 2014 год	Текущий период 2015 год (план)		Регулируемый период 2016 год (версия организации)		Регулируемый период 2017 год (версия организации)		Регулируемый период 2018 год (версия организации)		Регулируемый период 2016 год (версия регулятора)		Регулируемый период 2017 год (версия регулятора)			Регулируемый период 2018 год (версия регулятора)			
			план с 01.07.2014 по 31.12.2014	план с 01.01.2015 по 30.06.2015	план с 01.07.2015 по 31.12.2015	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	с 01.01.2016 по 30.06.2016	индекс, %	с 01.07.2016 по 31.12.2016	с 01.01.2017 по 30.06.2017	индекс, %	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2018 по 30.06.2018	индекс, %	с 01.07.2018 по 31.12.2018
1	2	3	4	6	7	9	11	12	14	15	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1	НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
1.1	Объем принятых сточных вод	тыс.м3	9 175,21	9 175,21	9 175,21	9 175,21	9 175,21	9 175,21	9 175,21	9 175,21	9 175,21	8 441,19	100,00	8 441,19	8 441,19	100,00	8 441,19	8 441,19	100,00	8 441,19
1.2	Объем сточных вод, используемых на технологические нужды	тыс.м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Объем сточных вод, пропущенных через собственные очистные сооружения	тыс.м3	480,72	480,72	480,72	485,11	485,11	485,11	485,11	485,11	485,11	1 255,50	100,00	1 255,50	1 255,50	100,00	1 255,50	1 255,50	100,00	1 255,50
1.4	Объем сточных вод, переданных на очистку другим канализациям	тыс.м3	8 694,49	8 694,49	8 694,49	8 690,10	8 690,10	8 690,10	8 690,10	8 690,10	8 690,10	7 185,69	100,00	7 185,69	7 185,69	100,00	7 185,69	7 185,69	100,00	7 185,69
1.5	Объем реализации услуг всего, в т.ч.	тыс.м3	9 175,21	9 175,21	9 175,21	9 175,21	9 175,21	9 175,21	9 175,21	9 175,21	9 175,21	8 441,19	100,00	8 441,19	8 441,19	100,00	8 441,19	8 441,19	100,00	8 441,19
1.5.1	принято от других канализаций	тыс.м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
1.5.2	населению	тыс.м3	7 279,30	7 279,30	7 279,30	7 279,30	7 279,30	7 279,30	7 279,30	7 279,30	7 279,30	6 999,24	100,00	6 999,24	6 999,24	100,00	6 999,24	6 999,24	100,00	6 999,24
1.5.3	бюджетным организациям	тыс.м3	327,92	327,92	327,92	327,92	327,92	327,92	327,92	327,92	327,92	352,13	100,00	352,13	352,13	100,00	352,13	352,13	100,00	352,13
1.5.4	прочим потребителям	тыс.м3	1 444,17	1 443,13	1 443,13	1 443,13	1 443,13	1 443,13	1 443,13	1 443,13	1 443,13	964,96	100,00	964,96	964,96	100,00	964,96	964,96	100,00	964,96
1.5.5	собственные нужды предприятия	тыс.м3	123,82	124,86	124,86	124,86	124,86	124,86	124,86	124,86	124,86	124,86	100,00	124,86	124,86	100,00	124,86	124,86	100,00	124,86
2	СМЕТА РАСХОДОВ																			
2.1	Сырье и материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	175,99	175,98	184,60	184,60	192,91	192,91	200,62	200,62	208,65	23,40	100,00	23,40	23,40	104,94	24,56	24,56	104,05	25,55
2.2	Электроэнергия всего, в том числе:	тыс.руб.	26 954,61	23 100,00	25 155,90	25 155,90	28 803,51	28 803,51	31 338,21	31 338,21	34 095,98	21 758,00	108,00	23 498,64	23 498,64	107,60	25 284,54	25 284,54	107,50	27 180,88
2.2.1	среднегодовая стоимость 1 Квт.ч	руб./Квт.ч	4,93	4,20	4,57	4,57	5,24	5,24	5,70	5,70	6,20	4,30	108,00	4,64	4,64	107,60	5,00	5,00	107,50	5,37
2.2.2	объем электроэнергии	тыс.кВт*ч	5 469,39	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5060,00	100,00	5060,00	5060,00	100,00	5060,00	5 060,00	100,00	5 060,00
2.3	Оплата труда- основных производственных и ремонтных рабочих	тыс.руб.	64 706,07	67 345,08	71 049,06	71 049,06	74 246,27	74 246,27	77 216,12	77 216,12	80 304,76	70 743,98	100,00	70 743,98	70 743,98	104,94	74 238,73	74 238,73	104,05	77 244,66
2.3.1	Численность - всего, в том числе:	чел.	358,00	358,00	358,00	358,00	358,00	358,00	358,00	358,00	358,00	296,20	100,00	296,20	296,20	100,00	296,20	296,20	100,00	296,20
2.3.1.1	основные производственные рабочие (ОПР)	чел.	179,00	179,00	179,00	179,00	179,00	179,00	179,00	179,00	179,00	155,10		155,10	155,10		155,10	155,10		155,10
2.3.1.2	ремонтный персонал (РП)	чел.	134,00	134,00	134,00	134,00	134,00	134,00	134,00	134,00	134,00	105,00		105,00	105,00		105,00	105,00		105,00
2.3.1.3	цеховой персонал (ЦП)	чел.	21,00	21,00	21,00	21,00	21,00	21,00	21,00	21,00	21,00	18,00		18,00	18,00		18,00	18,00		18,00
2.3.1.4	АУП	чел.	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00	18,10		18,10	18,10		18,10	18,10		18,10
2.3.2	средний размер оплаты труда ОПР и РП	руб.	17 227,39	17 930,00	18 916,15	18 916,15	19 767,38	19 767,38	20 558,07	20 558,07	21 380,39	22665,63	100,00	22 665,63	22 665,63	104,94	23785,32	23 785,32	104,05	24 748,38
2.4	Отчисления от оплаты труда (ОПР, РП)	тыс. руб.	19 411,82	20 203,52	21 314,72	21 314,72	22 273,88	22 273,88	23 164,84	23 164,84	24 091,43	21 223,19	100,00	21 223,19	21 223,19	104,94	22 271,62	22 271,62	104,05	23 173,40
2.4.1	Страховые взносы, %	%	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00		30,00	30,00		30,00	30,00		30,00
2.5	Амортизация основных производственных фондов	тыс. руб.	3 486,50	3 486,50	3 486,50	3 486,50	3 486,50	3 486,50	3 486,50	3 486,50	3 486,50	3 486,50	100,00	3 486,50	3 486,50	100,00	3 486,50	3 486,50	100,00	3 486,50
2.6	Текущий ремонт и тех.обслуживание ОС всего, в том числе:	тыс.руб.	4 415,87	4 415,87	8 880,98	8 880,98	9 280,62	9 280,62	9 651,85	9 651,85	10 037,92	4 754,01	0,00	5 229,41	5 229,41	0,00	5 487,75	5 487,75	0,00	5 709,94
2.6.1	хозяйственным способом - материалы	тыс.руб.	4 415,87	4 415,87	4 632,25	4 632,25	4 840,70	4 840,70	5 034,33	5 034,33	5 235,70	2377,01	110,00	2614,71	2 614,71	104,94	2 743,87	2 743,87	104,05	2 854,97
2.6.2	подрядным способом	тыс.руб.	0,00	0,00	4 248,73	4 248,73	4 439,92	4 439,92	4 617,52	4 617,52	4 802,22	2377,01	110,00	2614,71	2 614,71	104,94	2 743,87	2 743,87	104,05	2 854,97
2.7	Капитальный ремонт всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8	Арендная плата всего, в том числе:	тыс.руб.	325,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9	Цеховые (производственные) расходы всего, в том числе:	тыс.руб.	9 443,69	10 001,47	10 528,75	10 528,75	15 082,61	15 082,61	15 685,91	15 685,91	16 313,35	12 742,91	100,00	12 742,91	12 742,91	104,94	13 372,41	13 372,41	104,05	13 913,86
2.9.1	Оплата труда- цехового персонала	тыс.руб.	4 341,30	4 770,36	5 032,73	5 032,73	5 259,20	5 259,20	5 469,57	5 469,57	5 688,35	6 607,73		6 607,73	6 607,73		6 934,15	6 934,15		7 214,92
2.9.1.1	средний размер оплаты труда ЦП	руб.	17 227,39	18 930,00	19 971,15	19 971,15	20 869,85	20 869,85	21 704,65	21 704,65	22 572,83	30591,34	100,00	30 591,34	30 591,34	104,94	32102,56	32 102,56	104,05	33 402,39
2.9.2	отчисления от оплаты труда ЦП	тыс.руб.	1 302,39	1 431,11	1 509,82	1 509,82	1 577,76	1 577,76	1 640,87	1 640,87	1 706,51	1 982,32		1 982,32	1 982,32		2 080,25	2 080,25		2 164,47
2.9.3	электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2.9.3.1	электроэнергия	тыс.кВт.ч				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9.4	прочие цеховые расходы	тыс.руб.	3 800,00	3 800,00	3 986,20	3 986,20	8 245,64	8 245,64	8 575,47	8 575,47	8 918,49	4152,86	100,00	4152,86	4 152,86	104,94	4 358,02	4 358,02	104,05	4 534,47
2.10	Общексплуатационные (административные) расходы всего, в том числе:	тыс.руб.	34 110,29	34 709,79	36 455,34	36 455,34	40 711,41	40 711,41	42 339,87	42 339,87	44 033,46	32 055,93	100,00	32 055,93	32 055,93	104,94	33 639,50	33 639,50	104,05	35 001,56
2.10.1	Оплата труда- АУП	тыс.руб.	5 278,68	5 739,84	6 055,53	6 055,53	6 328,03	6 328,03	6 581,15	6 581,15	6 844,40	7 655,88	100,00	7 655,88	7 655,88	104,94	8 034,08	8 034,08	104,05	8

	тариф	руб/м3	12,01	12,01	13,11	13,11	13,90	13,90	14,59	14,59	15,32	13,22	104,77	13,85	13,85	106,00	14,68	14,68	105,00	15,42	
2.11.1.3	ОАО "Куровские очистные сооружения"		48 354,86	48 354,86	52 855,93	52 855,93	56 027,28	56 027,28	58 828,65	58 828,65	61 770,08	52 855,93	103,70	54 811,60	54 811,60	106,00	58 100,29	58 100,29	105,00	61 005,31	
	объем	тыс.м3	3 451,40	3 451,40	3 451,40	3 451,40	3 451,40	3 451,40	3 451,40	3 451,40	3 451,40	3 451,40	100,00	3 451,40	3 451,40	100,00	3 451,40	3 451,40	100,00	3 451,40	
	тариф	руб/м3	14,01	14,01	15,31	15,31	16,23	16,23	17,04	17,04	17,90	15,31	103,70	15,88	15,88	106,00	16,83	16,83	105,00	17,68	
2.12	Налоги и сборы всего, в том числе:	тыс.руб.	934,35	1 152,06	1 152,06	1 152,06	1 201,66	1 201,66	1 201,66	1 201,66	1 201,66	1 152,06	100,00	1 152,06	1 152,06	100,00	1 152,06	1 152,06	100,00	1 152,06	
2.12.1	земельный налог	тыс.руб.	54,35	87,98	87,98	87,98	137,58	137,58	137,58	137,58	137,58	87,98		87,98	87,98		87,98	87,98		87,98	
2.12.2	транспортный налог	тыс.руб.	68,80	68,80	68,80	68,80	68,80	68,80	68,80	68,80	68,80	68,80		68,80	68,80		68,80	68,80		68,80	
2.12.3	плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	0,00	184,08	184,08	184,08	184,08	184,08	184,08	184,08	184,08	184,08		184,08	184,08		184,08	184,08		184,08	
2.12.4	налог на имущество	тыс.руб.	811,20	811,20	811,20	811,20	811,20	811,20	811,20	811,20	811,20	811,20		811,20	811,20		811,20	811,20		811,20	
2	Расходы всего	тыс.руб.	275 243,01	275 868,25	299 746,65	299 746,65	324 110,42	324 110,42	339 558,19	339 558,19	355 809,96	270 163,25	102,42	276 689,79	276 689,79	105,49	291 883,44	291 883,44	104,65	305 460,48	
3	СЕБЕСТОИМОСТЬ	руб/м3	30,00	30,07	32,67	32,67	35,32	35,32	37,01	37,01	38,78	32,01	102,42	32,78	32,78		34,58	34,58		36,19	
3.1	СЕБЕСТОИМОСТЬ (без учета покупной продукции)	руб/м3	17,87	17,94	19,42	19,42	21,28	21,28	22,26	22,26	23,30	19,90	101,32	20,16	20,16		21,20	21,20		22,14	
4	Внерализационные расходы всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	8 992,40	8 992,40	8 992,40	8 992,40	8 992,40	8 992,40	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	
5	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	8 992,40	8 992,40	8 992,40	8 992,40	8 992,40	8 992,40	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	
6	Прибыль всего, в том числе:	тыс.руб.	6 074,50	5 482,50	4 895,00	4 895,00	3 395,00	3 395,00	4 895,00	4 895,00	4 895,00	10 207,50	105,51	10 770,00	10 770,00	100,00	10 770,00	10 770,00	100,00	10 770,00	
6.1.1	Налог на прибыль	тыс.руб.	1 214,90	1 096,50	979,00	979,00	679,00	679,00	979,00	979,00	979,00	2 041,50		2 154,00	2 154,00		2 154,00	2 154,00		2 154,00	
6.2	Расходы, относимые на прибыль после налогообложения всего, в том числе:	тыс.руб.	4 859,60	4 386,00	3 916,00	3 916,00	2 716,00	2 716,00	3 916,00	3 916,00	3 916,00	8 166,00		8 616,00	8 616,00		8 616,00	8 616,00		8 616,00	
6.2.1	капитальные вложения на производство	тыс.руб.	2 716,00	2 716,00	2 716,00	2 716,00	1 516,00	1 516,00	2 716,00	2 716,00	2 716,00	2 716,00	100,00	2 716,00	2 716,00	100,00	2 716,00	2 716,00	100,00	2 716,00	
6.2.2	прибыль на социальное развитие	тыс.руб.	2 143,60	1 670,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	5 450,00	108,26	5 900,00	5 900,00	100,00	5 900,00	5 900,00	100,00	5 900,00	
7	Предпринимательская прибыль ГО	тыс.руб.			8 992,40							8 104,90		8 300,69	8 300,69		8 756,50	8 756,50		9 163,81	
8	НЕОБХОДИМАЯ ВАЛОВАЯ ВЫРУЧКА	тыс.руб.	281 317,51	281 350,75	313 634,05	313 634,05	336 497,82	336 497,82	353 445,59	353 445,59	369 697,36	288 475,65	102,53	295 760,48	295 760,48	105,29	311 409,94	311 409,94	104,49	325 394,29	
8.1	Производственные расходы	тыс.руб.	195 958,03	194 623,16	210 229,44	210 229,44	228 108,51	228 108,51	239 903,72	239 903,72	252 356,83	191 588,44	103,16	197 639,57	197 639,57	105,83	209 157,28	209 157,28	104,98	219 572,56	
8.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	40 428,00	41 896,74	48 423,30	48 423,30	50 602,35	50 602,35	52 626,44	52 626,44	54 731,50	41 880,32	101,14	42 355,72	42 355,72	104,94	44 448,09	44 448,09	104,05	46 247,80	
8.3	Административные расходы	тыс.руб.	34 436,13	34 709,79	36 455,34	36 455,34	40 711,41	40 711,41	42 339,87	42 339,87	44 033,46	32 055,93	100,00	32 055,93	32 055,93	104,94	33 639,50	33 639,50	104,05	35 001,56	
8.4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	8 992,40	8 992,40	8 992,40	8 992,40	8 992,40	8 992,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.5	Расходы на амортизацию ОС и НМА	тыс.руб.	3 486,50	3 486,50	3 486,50	3 486,50	3 486,50	3 486,50	3 486,50	3 486,50	3 486,50	3 486,50	100,00	3 486,50	3 486,50	100,00	3 486,50	3 486,50	100,00	3 486,50	
8.6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.	2 149,25	2 248,56	2 131,06	2 131,06	1 880,66	1 880,66	2 180,66	2 180,66	2 180,66	3 193,56	103,52	3 306,06	3 306,06	100,00	3 306,06	3 306,06	100,00	3 306,06	
8.8	Нормативная прибыль	тыс.руб.	4 859,60	4 386,00	3 916,00	3 916,00	2 716,00	2 716,00	3 916,00	3 916,00	3 916,00	8 166,00	105,51	8 616,00	8 616,00	100,00	8 616,00	8 616,00	100,00	8 616,00	
11	Экономически обоснованный тариф	руб/м3	30,66	30,66	34,18	34,18	36,67	36,67	38,52	38,52	40,29	34,17	102,55	35,04	35,04	105,28	36,89	36,89	104,50	38,55	
12	Рост тарифа к предыдущему периоду	%		100,00	111,48		100,00	107,28		100,00	105,04		99,97		102,55	100,00		105,28	100,00		104,50
17	Расчет НВВ с применением метода индексации						322 626,45	345 490,22	345 490,22	362 437,99	362 437,99	378 689,76	288 475,65		295 760,48	295 760,48		311 409,94	311 409,94		325 394,29
17.1	Текущие расходы ИТОГО:		X				315 223,94	339 287,72	339 287,72	355 035,49	355 035,49	371 287,25	268 718,25		275 357,28	275 357,28		290 550,93	290 550,93		304 127,97
17.1.1	Операционные расходы (ОР)	тыс.руб.		136 851,71	148 413,45		148 413,44	161 787,69	161 787,69	168 259,20	168 259,20	174 989,57	141 543,43		142 018,84	142 018,84		149 034,57	149 034,57		155 068,98
17.1.2	расходы на приобретение ЭЭ (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетический ресурсов и холодной воды	тыс.руб.					25 155,90	28 803,51	28 803,51	31 338,21	31 338,21	34 095,98	21 758,00		23 498,64	23 498,64		25 284,54	25 284,54		27 180,88
17.1.3	неподконтрольные расходы	тыс.руб.					141 654,60	148 696,52	148 696,52	155 438,08	155 438,08	162 201,71	105 416,82		109 839,81	109 839,81		116 231,83	116 231,83		121 878,12
17.2	Расходы на амортизации ОС и НМА	тыс.руб.					3 486,50	3 486,50	3 486,50	3 486,50	3 486,50	3 486,50	3 486,50		3 486,50	3 486,50		3 486,50	3 486,50		3 486,50
17.3	Нормативная прибыль	тыс.руб.					3 916,00	2 716,00	2 716,00	3 916,00	3 916,00	3 916,00	8 166,00		8 616,00	8 616,00		8 616,00	8 616,00		8 616,00
17.4	Предпринимательская прибыль ГО	тыс.руб.					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 104,90		8 300,69	8 300,69		8 756,50	8 756,50		9 163,81
18	Индекс эффективности операционных расходов						0	0	0	0	0	0	0		1	1		1	1		1
22	Долгосрочные параметры регулирования тарифов		X																		
22.1	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.					155 101	X	X	X	X	141781			X			X		X	
22.3	Нормативный уровень прибыли	%					1,06	1,00	1,13	1,13	1,13	3,07			3,03			2,88		2,88	
22.4	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности:																				
22.4.1	удельный расход ЭЭ	кВт*ч/м3		0,60	0,60		0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60		0,60	0,60		0,60	0,60		0,60	