

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 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	факт 12	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	индекс, %	с 01.07.2015 по 31.12.2015	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	5	6	7	9	10	11	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1	НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																	
1.1	Объем принятых сточных вод	тыс.м3	9 175,21	7 602,04	9 175,21	9 175,21	9 175,21	100,00	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
1.3	Объем сточных вод, пропущенных через собственные очистные сооружения	тыс.м3	480,72	1 010,65	480,72	480,72	485,11	100,00	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	6 591,39	8 694,49	8 694,49	8 690,10	100,00	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	7 602,04	9 175,21	9 175,21	9 175,21	100,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2	населению	тыс.м3	7 279,30	6 160,09	7 279,30	7 279,30	7 279,30	100,00	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	352,13	327,92	327,92	327,92	100,00	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	964,96	1 443,13	1 443,13	1 443,13	100,00	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	100,00	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	21,35	175,98	184,60	184,60	104,50	192,91	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	16 856,35	23 100,00	25 155,90	25 155,90	114,50	28 803,51	21 758,00	108,00	23 498,64	23,40	104,94	24,56	24,56	104,05	25,55
2.2.1	среднегодовая стоимость 1 Квт.ч	руб./Квт.ч	4,93	3,58	4,20	4,57	4,57	114,50	5,24	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	4 672,37	5 500,00	5 500,00	5 500,00	100,00	5 500,00	5060,00	100,00	5060,00	5060,00	100,00	5060,00	5060,00	100,00	5060,00
2.3	Оплата труда- основных производственных и ремонтных рабочих	тыс.руб.	64 706,07	59 727,17	67 345,08	71 049,06	71 049,06	104,50	74 246,27	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	282,60	358,00	358,00	358,00	100,00	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	141,00	179,00	179,00	179,00	100,00	179,00	155,10	100,00	155,10	155,10	100,00	155,10	155,10	100,00	155,10
2.3.1.2	ремонтный персонал (РП)	чел.	134,00	105,50	134,00	134,00	134,00	100,00	134,00	105,00	100,00	105,00	105,00	100,00	105,00	105,00	100,00	105,00
2.3.1.3	цеховой персонал (ЦП)	чел.	21,00	18,00	21,00	21,00	21,00	100,00	21,00	18,00	100,00	18,00	18,00	100,00	18,00	18,00	100,00	18,00
2.3.1.4	АУП	чел.	24,00	18,10	24,00	24,00	24,00	100,00	24,00	18,10	100,00	18,10	18,10	100,00	18,10	18,10	100,00	18,10
2.3.2	средний размер оплаты труда ОПР и РП	руб.	17 227,39	20 191,74	17 930,00	18 916,15	18 916,15	104,50	19 767,38	22 665,63	100,00	22 665,63	22 665,63	104,94	23 785,32	23 785,32	104,05	24 748,38
2.4	Отчисления от оплаты труда (ОПР, РП)	тыс.руб.	19 411,82	18 033,67	20 203,52	21 314,72	21 314,72	104,50	22 273,88	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	30,19	30,00	30,00	30,00	100,00	30,00	30,00	100,00	30,00	30,00	100,00	30,00	30,00	100,00	30,00
2.5	Амортизация основных производственных фондов	тыс.руб.	3 486,50	3 215,60	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	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	2 891,19	4 415,87	8 880,98	8 880,98	104,50	9 280,62	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	2 646,57	4 415,87	4 632,25	4 632,25	104,50	4 840,70	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	244,63	0,00	4 248,73	4 248,73	104,50	4 439,92	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
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
2.9	Цеховые (производственные) расходы всего, в том числе:	тыс.руб.	9 443,69	11 452,26	10 001,47	10 528,75	10 528,75	143,25	15 082,61	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	5 886,51	4 770,36	5 032,73	5 032,73	104,50	5 259,20	6 607,73	100,00	6 607,73	6 607,73	100,00	6 934,15	6 934,15	100,00	7 214,92
2.9.1.1	средний размер оплаты труда ЦП	руб.	17 227,39	27 252,38	18 930,00	19 971,15	19 971,15	104,50	20 869,85	30591,34	100,00	30 591,34	30 591,34	104,94	32 102,56	32 102,56	104,05	33 402,39
2.9.2	отчисления от оплаты труда ЦП	тыс.руб.	1 302,39	1 777,34	1 431,11	1 509,82	1 509,82	104,50	1 577,76	1 982,32	100,00	1 982,32	1 982,32	100,00	2 080,25	2 080,25	100,00	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	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	0,00
2.9.4	прочие цеховые расходы	тыс.руб.	3 800,00	3 788,40	3 800,00	3 986,20	3 986,20	206,85	8 245,64	4152,86	100,00	4152,86	4152,86	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	28 982,72	34 709,79	36 455,34	36 455,34	111,67	40 711,41	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	6 820,26	5 739,84	6 055,53	6 055,53	104,50	6 328,03	7 655,88	100,00	7 655,88	7 655,88	104,94	8 034,08	8 034,08	104,05	8 359,38

2.10.1.1	средний размер оплаты труда АУП	руб.	18 328,76	31 400,83	19 930,00	21 026,15	21 026,15	104,50	21 972,33	35248,06	100,00	35 248,06	35 248,06	104,94	36989,31	36 989,31	104,05	38 487,01
2.10.2	отчисления от оплаты труда АУП	тыс.руб.	1 583,60	1 998,99	1 721,95	1 816,66	1 816,66		1 898,41	2 296,76		2 296,76	2 296,76		2 410,22	2 410,22		2 507,81
2.10.3	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	0,00
2.10.3.1	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
2.10.4	прочие эксплуатационные расходы	тыс.руб.	27 248,00	20 163,47	27 248,00	28 583,15	28 583,15	113,65	32 484,97	22103,29	100,00	22103,29	22 103,29	104,94	23 195,19	23 195,19	104,05	24 134,37
2.11	Покупная продукция (услуги, выполняемые сторонними организациями)	тыс.руб.	111 277,98	83 336,55	111 277,98	121 538,74	121 538,74	106,00	128 831,06	101 814,95	104,21	106 105,96	106 105,96	106,00	112 472,32	112 472,32	105,00	118 095,93
2.11.1	Очистка стоков		111 277,98	83 336,55	111 277,98	121 538,74	121 538,74	106,00	128 831,06	101 814,95	104,21	106 105,96	106 105,96	106,00	112 472,32	112 472,32	105,00	118 095,93
2.11.1.2	ООО "Орехово-Зуевский "Водоканал"		62 923,12	39 575,34	62 923,12	68 682,81	68 682,81	106,00	72 803,78	48 959,02	104,77	51 294,36	51 294,36	106,00	54 372,02	54 372,02	105,00	57 090,62
	объем	тыс.м3	5 238,70	3 394,81	5 238,70	5 238,70	5 238,70	100,00	5 238,70	3 734,29	100,00	3 734,29	3 734,29	100,00	3 734,29	3 734,29	100,00	3 734,29
	тариф	руб/м3	12,01	11,66	12,01	13,11	13,11	106,00	13,90	13,11	104,77	13,74	13,74	106,00	14,56	14,56	105,00	15,29
2.11.1.3	ООО "Куровские очистные"		48 354,86	43 761,21	48 354,86	52 855,93	52 855,93	106,00	56 027,28	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	3 196,58	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	3 451,40	100,00	3 451,40
	тариф	руб/м3	14,01	13,69	14,01	15,31	15,31	106,00	16,23	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	919,41	1 152,06	1 152,06	1 152,06	104,31	1 201,66	1 201,66	100,00	1 201,66	1 201,66	100,00	1 201,66	1 201,66	100,00	1 201,66
2.12.1	земельный налог	тыс.руб.	54,35	137,58	87,98	87,98	87,98		137,58	87,98		137,58	137,58		137,58	137,58		137,58
2.12.2	транспортный налог	тыс.руб.	68,80	55,34	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	0,72	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	725,76	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	225 436,27	275 868,25	299 746,65	299 746,65	108,13	324 110,42	269 804,54	102,41	276 311,60	276 311,60	105,49	291 479,58	291 479,58	104,65	305 033,95
3	СЕБЕСТОИМОСТЬ	руб/м3	30,00	29,65	30,07	32,67	32,67	108,13	35,32	31,96	102,41	32,73	32,73		34,53	34,53		36,14
3.1	СЕБЕСТОИМОСТЬ (без учета покупной продукции)	руб/м3	17,87	18,69	17,94	19,42	19,42	109,58	21,28	19,90	101,32	20,16	20,16		21,21	21,21		22,15
4	Внеоперационные расходы всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	8 992,40	100,00	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	0,00	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	4 535,48	5 482,50	4 895,00	4 895,00	69,36	3 395,00	10 645,00	104,70	11 145,00	11 145,00	100,00	11 145,00	11 145,00	100,00	11 145,00
6.1.1	Налог на прибыль	тыс.руб.	1 214,90	907,10	1 096,50	979,00	979,00		679,00	2 129,00		2 229,00	2 229,00		2 229,00	2 229,00		2 229,00
6.2	Расходы, относимые на прибыль после налогообложения всего, в том числе:	тыс.руб.	4 859,60	3 628,38	4 386,00	3 916,00	3 916,00		2 716,00	8 516,00		8 916,00	8 916,00		8 916,00	8 916,00		8 916,00
6.2.1	капитальные вложения на производство	тыс.руб.	2 716,00	2 940,85	2 716,00	2 716,00	2 716,00	55,82	1 516,00	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	687,53	1 670,00	1 200,00	1 200,00	100,00	1 200,00	5 800,00	106,90	6 200,00	6 200,00	100,00	6 200,00	6 200,00	100,00	6 200,00
7	Предпринимательская прибыль ГО	тыс.руб.				8 992,40			8 094,14			8 289,35	8 289,35		8 744,39	8 744,39		9 151,02
8	НЕОБХОДИМАЯ ВАЛОВАЯ ВЫРУЧКА	тыс.руб.	281 317,51	229 971,75	281 350,75	313 634,05	313 634,05	107,29	336 497,82	288 543,68	102,50	295 745,95	295 745,95	105,28	311 368,97	311 368,97	104,48	325 329,97
8.1	Производственные расходы	тыс.руб.	195 958,03	156 146,34	194 623,16	210 229,44	210 229,44	108,50	228 108,51	191 180,13	103,15	197 211,78	197 211,78	105,83	208 703,83	208 703,83	104,98	219 096,43
8.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	40 428,00	36 172,20	41 896,74	48 423,30	48 423,30	104,50	50 602,35	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	28 982,72	34 709,79	36 455,34	36 455,34	111,67	40 711,41	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	0,00	8 992,40	100,00	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	3 215,60	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	3 486,50	100,00	3 486,50
8.6	Расходы на арендную плату, лицензионные 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
8.7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.	2 149,25	1 826,50	2 248,56	2 131,06	2 131,06	88,25	1 880,66	3 330,66	103,00	3 430,66	3 430,66	100,00	3 430,66	3 430,66	100,00	3 430,66
8.8	Нормативная прибыль	тыс.руб.	4 859,60	3 628,38	4 386,00	3 916,00	3 916,00	69,36	2 716,00	8 516,00	104,70	8 916,00	8 916,00	100,00	8 916,00	8 916,00	100,00	8 916,00
11	Экономически обоснованный тариф	руб/м3	30,66	30,25	30,66	34,18	34,18	107,28	36,67	34,18	102,52	35,04	35,04	105,28	36,89	36,89	104,47	38,54
12	Рост тарифа к предыдущему периоду	%			100,00	111,48	100,00		107,28	100,00		102,52	100,00		105,28	100,00		104,47
17	Расчет НВВ с применением метода индексации																	
17.1	Текущие расходы ИТОГО:		X					322 626,45	345 490,22	288 543,68		295 745,95	295 745,95		311 368,97	311 368,97		325 329,97
17.1.1	Операционные расходы (ОР)	тыс.руб.		121 108,36	136 851,71	148 413,45		315 223,94	339 287,72	268 447,04		275 054,10	275 054,10		290 222,08	290 222,08		303 776,45
17.1.2	расходы на приобретение ЭЭ (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетический ресурсов и холодной воды	тыс.руб.						148 413,44	161 787,69	141 543,43		142 018,84	142 018,84		149 034,57	149 034,57		155 068,98
17.1.3	неподконтрольные расходы	тыс.руб.						25 155,90	28 803,51	21 758,00		23 498,64	23 498,64		25 284,54	25 284,54		27 180,88
17.2	Расходы на амортизации ОС и НМА	тыс.руб.						141 654,60	148 696,52	105 145,61		109 536,62	109 536,62		115 902,98	115 902,98		121 526,59
17.3	Нормативная прибыль	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
17.4	Предпринимательская прибыль ГО	тыс.руб.						3 916,00	2 716,00	8 516,00		8 916,00	8 916,00		8 916,00	8 916,00		8 916,00
18	Индекс эффективности операционных расходов							0,00	0,00	8 094,14		8 289,35	8 289,35		8 744,39	8 744,39		9 151,02
								0		0				1			1	

22	Долгосрочные параметры регулирования тарифов		X																
22.1	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.																	
22.3	Нормативный уровень прибыли	%						155 101			141781			X				X	
22.4	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности:							1,06			3,19			3,14				2,99	
22.4.1	удельный расход ЭЭ	кВт*ч/м3		0,61	0,60	0,60		0,60			0,60			0,60				0,60	

СОГЛАСОВАНО

С проектом тарифа ознакомлен,
с заключением согласен, о дате и месте
заседания правления Комитета извещен.

