

Информация
об основных показателях деятельности регулируемых
организаций на расчетный период регулирования
по 1 вопросу повестки заседания правления

Приложение 2

к экспертному заключению департамента, энергетика и регулирования тарифов Ярославской области от 28.11.2013 № 1-86-Э/КАС

Расчет экономически обоснованных расходов, прибыли и НВВ, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей, расчет размера тарифов на услугу холодного водоснабжения, оказываемую МУП ЖКХ "Брейтовское", на 2014 год

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Период регулирования			Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
					Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величины прибыли в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	относительное отклонение, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Полезный отпуск воды	тыс. м3	201,5	180,2	184,7	-16,8	-8,3	см. Приложение 1 к экспертному заключению
2.	Производственные расходы	тыс. руб.	7395,6	12769,2	7628,0	232,5	3,1	Сумма п.2.1.- п.2.8.
2.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели	тыс. руб.	1215,2	1307,3	1288,6	73,4	6,0	Сумма п.2.1.1.- п.2.1.4.
2.1.1.	Расходы на приобретение соли поваренной Экстра	тыс. руб.	139,5	170,7	152,0	12,4	8,9	п.2.1.1.1. * п.2.1.1.2. (п.50 Основ ценообразования)
2.1.1.1.	Цена	руб.	6285,6	8622,3	7674,5	1388,9	22,1	На уровне фактического показателя за 2012 год с учетом ИПЦ на 2013 год - 1,06, на 2014 - 1,048, в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования), не выполнены требования Федерального закона 223-ФЗ
2.1.1.2.	Объем	тонн	22,20	19,80	19,80	-2,4	-10,8	Предложение организации
2.1.2.	Расходы на приобретение кислоты соляной ХЧ	тыс. руб.	9,7	9,6	9,6	-0,2	-1,7	п.2.1.2.1. * п.2.1.2.2. (п.50 Основ ценообразования)
2.1.2.1	Цена	руб.	139100,0	152000,0	152000,0	12900,0	9,3	Предложение организации с учетом фактического показателя за 2012 год
2.1.2.2	Объем	тонн	0,07	0,063	0,063	0,0	-10,0	Предложение организации
2.1.3.	Расходы на приобретение сульфата алюминия	тыс. руб.	984,5	1039,4	1039,4	54,9	5,6	п.2.1.3.1. * п.2.1.3.2. (п.50 Основ ценообразования)
2.1.3.1	Цена	руб.	10620,0	12538,0	12538,0	1918,0	18,1	Предложение организации с учетом фактического показателя за 2012 год
2.1.3.2	Объем	тонн	92,70	82,90	82,90	-9,8	-10,6	Предложение организации
2.1.4.	Расходы на приобретение песка кварцевого	тыс. руб.	91,1	87,6	87,6	-3,5	-3,8	п.2.1.4.1. * п.2.1.4.2. (п.50 Основ ценообразования)
2.1.4.1	Цена	руб.	9800,0	10560,0	10560,0	760,0	7,8	Предложение организации с учетом фактического показателя за 2012 год
2.1.4.2	Объем	тонн	9,30	8,30	8,30	-1,0	-10,8	Предложение организации
2.2.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс. руб.	2438,0	3701,9	2331,1	-126,9	-5,2	Сумма п.2.2.1.- п.2.2.3.

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Период регулирования			Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
					Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.2.1.	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2458,0	3701,9	2331,1	-126,9	-5,2	п.2.2.1.1.* п.2.2.1.2. (п.48 Основ ценообразования) Показатель определен исходя из удельного расхода электроэнергии на уровне, заложенном в тарифе на 2013 год (1,6316 кВт.ч/м3), и объема поднимаемой воды, принятого департаментом, т.к обоснованность заявленного организацией объема электроэнергии не подтверждена (п. 30 Правил)
2.2.1.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс.кВт*ч	411,0	562,6	376,7	-34,3	-8,3	
2.2.1.2.	Тариф	руб.	5,9799	6,5800	6,1876	0,2	3,5	На уровне фактической средней стоимости 1 кВт.ч за 2012 год (НН, ЦК1) с учетом прогнозных индексов цен на 2013 год - 1,11, на 2014 - 1,072, в соответствии с Прогнозом (п 22 (в) Основ ценообразования)
2.2.2.	Природный газ	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
2.2.3.	Другие виды энергетических ресурсов	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
2.3.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации (п.49 Основ ценообразования)
2.4.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс.руб.	2111,3	2543,6	2295,0	183,7	8,7	п.2.4.1.* п.2.4.2.* 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)
2.4.1.	Среднесписочная численность ОПП	чел.	21,0	23,0	21,0	0,0	0,0	На уровне показателя, принятого в тарифе на 2013 год, обоснование увеличения численности организацией не представлено.
2.4.2.	Среднемесячная заработная плата ОПП	руб.	8378,0	9215,8	9107,3	729,3	8,7	На уровне фактического показателя за 2012 год с учетом ИПЦ на 2013 год - 1,06, на 2014 - 1,048, в соответствии с Прогнозом (п 22 (в) Основ ценообразования)
2.5.	Отчисления на социальные нужды ОПП	тыс.руб.	637,6	768,2	693,1	55,5	8,7	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%
2.6.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
2.7.	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы), в части услуг холодного водоснабжения	тыс.руб.	640,2	2187,9	670,9	30,7	4,8	Доля распределения общепроизводственных расходов принята пропорционально фонду заработной платы основных рабочих в части услуг холодного водоснабжения (показатель, принятый в тарифе на 2013 год). Расходы распределены между услугами водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения (32,8%)

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Период регулирования						Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величинны принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		относительное отклонение, %	
						абсолютное отклонение величинны, тыс. руб.	7		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2.7.1	Расходы на общеобязательные расходы (общепроизводственные расходы)	тыс.руб.	1951,7	3111,4	2045,4	93,7	4,8	Сумма п.2.7.1. - п.2.7.3.	
2.7.1.1	Расходы на оплату труда ОП	тыс.руб.	215,5	740,6	225,9	10,4	4,8	п.2.7.1.1.1. * п.2.7.1.1.2. * 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)	
2.7.1.1.1	Среднесписочная численность ОП	чел.	1,0	3,0	1,0	0,0	0,0	На уровне, заложенном в действующем тарифе, мастера водозабора и ОСК учтены при определении численности ОПП	
2.7.1.2.1	Среднемесячная заработная плата ОП	руб.	17960,0	20572,2	18822,1	862,1	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.7.1.2.	Отчисления на социальные нужды ОП	тыс.руб.	65,1	223,7	68,2	3,1	4,8	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%	
2.7.1.3.	Расходы на оплату труда прочего ОП	тыс.руб.	1283,5	1648,6	1345,1	61,6	4,8	п.2.7.1.3.1. * п.2.7.1.3.2. * 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)	
2.7.1.3.1.	Среднесписочная численность прочего ОП	чел.	8,0	9,0	8,0	0,0	0,0	На уровне, заложенном в действующем тарифе	
2.7.1.3.2.	Среднемесячная заработная плата прочего ОП	руб.	13370,0	15264,8	14011,8	641,8	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.7.1.4.	Отчисления на социальные нужды прочего ОП	тыс.руб.	387,6	498,5	406,2	18,6	4,8	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%	
2.7.1.5.	Прочие расходы	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
2.8.	Прочие производственные расходы	тыс.руб.	333,3	2260,3	349,3	1857,0	557,2	Сумма п.2.8.1. - 2.8.3	
2.8.1	Дрова	тыс.руб.	142,0	199,2	148,8	6,8	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.8.2	ГСМ	тыс.руб.	191,3	220,0	200,5	9,2	4,8	Не выполнены требования Федерального закона №223-ФЗ	
2.8.3	Аренда транспортного средства	тыс.руб.	0,0	1841,1	0,0	0,0	0,0	Сумма п.3.1. - п.3.4. (п.40, 51 Основ ценообразования)	
3.	Ремонтные расходы	тыс.руб.	600,0	900,0	0,0	-600,0	-100,0	По предложению организации	
3.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем холодного водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	100,0	0,0	0,0	-100,0	-100,0		

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Период регулирования					Сравнительный анализ величин		Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	абсолютное отклонение величин, тыс.руб.	относительное отклонение, %	Сравнительный анализ величин		
								приняты в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	относительное отклонение, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
3.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	500,0	900,0	0,0	-500,0	-100,0	Экономическая обоснованность, заявленных расходов, в том числе расходов на энергосбережение, организацией не подтверждена (п. 30 Правил), отсутствует программа энергосбережения и повышения энергоэффективности в соответствии с требованиями Федерального закона 261-ФЗ).		
3.3.	Расходы на оплату труда РП	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации		
3.4.	Отчисления на социальные нужды РП	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма		
4.	Административные расходы, всего по организациям	тыс.руб.	3583,9	3552,1	3394,6	-189,3	-5,3	Сумма п.4.1. - 4.9. (п.41 Основ ценообразования)		
4.1.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций выполняемых по договорам	тыс.руб.	178,7	242,4	187,3	8,6	4,8	На уровне заложенном в действующем тарифе с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)		
4.2.	Расходы на оплату труда АУП	тыс.руб.	2251,3	2093,7	2093,7	-157,6	-7,0	п.4.2.1. * п.4.2.2. *12 / 1000 (п.52 Основ		
4.2.1.	Среднесписочная численность АУП	чел.	10,0	9,0	9,0	-1,0	-10,0	По предложению организации		
4.2.2.	Среднемесячная заработная плата АУП	руб.	18760,8	19386,1	19386,1	625,3	3,3	По предложению организации		
4.3.	Отчисления на социальные нужды АУП	тыс.руб.	679,9	632,3	632,3	-47,6	-7,0	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%		
4.4.	Расходы на оплату труда прочего административного персонала	тыс.руб.	63,5	55,3	55,3	-8,2	-12,9	п.4.4.1. * п.4.4.2. *12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)		
4.4.1.	Среднесписочная численность прочего административного персонала	чел.	1,0	1,0	1,0	0,0	0,0	По предложению организации		
4.4.2.	Среднемесячная заработная плата прочего административного персонала	руб.	5292,3	4608,3	4608,3	-684,0	-12,9	По предложению организации		
4.5.	Отчисления на социальные нужды прочего административного персонала	тыс.руб.	19,2	16,7	16,7	-2,5	-13,0	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%		
4.6.	Прочие расходы	тыс.руб.	391,3	511,7	409,3	18,0	4,6	Сумма пунктов 4.6.1-4.6.5		
4.6.1	Материалы	тыс.руб.	74,0	167,8	77,6	3,6	4,9	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)		
4.6.2	Электроэнергия	тыс.руб.	16,6	17,3	17,8	1,2	7,2	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с индексом роста цен на электроэнергию на 2014 год - 1,072 в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)		

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования						Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем головной объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		8	
						4	5		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
7.	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, конессионную плату	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации (п.44 Основ ценообразования)	
8.	Налоги и сборы	тыс.руб.	155,7	231,4	126,8	-28,9	-18,6	Сумма п.8.1. - п.8.6. (п.45 Основ ценообразования)	
8.1.	Водный налог (плата за пользование водными объектами)	тыс.руб.	57,9	54,0	17,1	-40,8	-70,4	Исходя из объема воды, принятого департаментом и действующих ставок налога	
8.2.	Налог на имущество	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
8.3.	Налог, уплачиваемый связи с применением упрощенной системы налогообложения	тыс.руб.	92,8	158,4	90,7	-2,1	-2,3	Исходя из налогооблагаемой базы (доходы) и действующей ставки (1% от дохода)	
8.4.	Налог на прибыль	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
8.5.	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
8.6.	Транспортный налог	тыс.руб.	5,0	19,0	19,0	14,0	280,0	По предложению организации	
9.	Прибыль	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Сумма п.9.1. - п.9.5. (п.46, 47 Основ ценообразования)	
9.1.	Средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам, кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционных программ	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
9.2.	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
9.3.	Расходы на социальные нужды	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
9.4.	Прочие расходы	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
10.	НВВ (без прибыли и без налога по УСН)	тыс.руб.	9492,2	16002,9	8975,4	-516,8	-5,4	Сумма пунктов 2, 3, 4, 7, 5, - 8.	
11.	Рентабельность	%	0,0	0,0	0,0	x	x	п.9./п.10. * 100	
12.	НВВ	тыс.руб.	9464,1	16002,9	9066,1	-398,0	-4,2	Сумма п.9. - п.10.	
13.	Тариф на 1м3 (НДС не облагается)	руб.	47,05	88,81	49,09	2,0	4,3	п.12./п.1	

Расчет экономически обоснованных расходов, прибыли и НВВ, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей, расчет размера тарифов на услугу водоотведения, оказываемую МУП ЖКХ "Брейтовское", на 2014 год

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Период регулирования			Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
					Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Объем принимаемых сточных вод	тыс.м3	111,4	99,1	105,0	x	x	См. Приложение 1 к экспертному заключению
2.	Производственные расходы	тыс.руб.	3937,5	5892,6	4331,4	393,9	10,0	Сумма п.2.1.- п.2.8.
2.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели	тыс.руб.	65,4	76,5	26,4	-39,0	-59,6	Сумма п.2.1.1.- п.2.1.2.
2.1.1.	Расходы на приобретение соли поваренной "Экстра"	тыс.руб.	22,9	28,1	26,4	3,5	15,1	п.2.1.1.1. * п.2.1.1.2. (п.50 Основ ценообразования)
2.1.1.1.	Цена	руб.	6285,5	8622,3	7674,5	1389,0	22,1	На уровне фактического показателя за 2012 год с учетом ИПЦ на 2013 год - 1,06, на 2014 - 1,048, в соответствии с Прогнозом (п 22 (в) Основ ценообразования), не выполнены требования Федерального закона 223-ФЗ
2.1.1.2.	Объем	тонн	3,65	3,25	3,44	-0,2	-5,7	Определено исходя из удельного расхода реагента по предложению организации, объема сточных вод, принятого департаментом
2.1.2.	Расходы на приобретение сорбента "С-веранд"	тыс.руб.	42,4	48,4	0,0	-42,4	-100,0	Экономическая обоснованность, заявленных расходов, организацией не подтверждена (п. 30 Правил)
2.2.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс.руб.	1357,5	2495,0	1440,0	82,5	6,1	Сумма п.2.2.1.- п.2.2.3.
2.2.1.	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1357,5	2495,0	1440,0	82,5	6,1	п.2.2.1.1. * п.2.2.1.2. (п.48 Основ ценообразования)
2.2.1.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс.кВт*ч	288,5	482,6	272,0	-16,6	-5,7	Показатель определен исходя из удельного расхода электроэнергии на уровне, заложенном в тарифе на 2013 год (2,59 кВт*ч/м3), и объема очищаемых сточных вод, принятого департаментом, т.к обоснованность заявленного организацией объема электроэнергии не подтверждена (п. 30 Правил)
2.2.1.2.	Тариф	руб.	4,7049	5,1700	5,2951	0,6	12,5	На уровне фактической средней стоимости 1 кВт.ч за 2012 год (НН, СН2, ЦК1) с учетом прогнозных индексов цен на 2013 год - 1,11, на 2014 - 1,072, в соответствии с Прогнозом (п 22 (в) Основ ценообразования)
2.2.2.	Другие виды энергетических ресурсов	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Период регулирования			Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
				Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величин приняты в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	относительное отклонение, %	
2.3.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации (п.49 Основ ценообразования)
2.4.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс.руб.	1567,8	1819,5	1819,5	16,1	п.2.4.1. * п.2.4.2. *12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)
2.4.1.	Среднемесячная численность ОПП	чел.	15,5	15,5	15,5	0,0	По предложению организации
2.4.2.	Среднемесячная заработная плата ОПП	руб.	8429,0	9782,0	9782,0	16,1	По предложению организации с учетом фактического показателя за 2012 год
2.5.	Отчисления на социальные нужды ОПП	тыс.руб.	473,5	549,5	549,5	16,1	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%
2.6.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
2.7.	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы), в части услуг водопроведения		453,8	925,5	475,6	4,8	Доля распределения общепроизводственных расходов принята пропорционально фонду заработной платы основных рабочих в части услуг холодного водоснабжения (показатель, принятый в тарифе на 2013год). Расходы распределены между услугами водоснабжения, водопроведения, теплоснабжения (25,25%)
2.7.1.	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы)	тыс.руб.	1951,7	3111,4	2045,4	4,8	Сумма п.2.7.1. - п.2.7.3.
2.7.1.1.	Расходы на оплату труда ОП	тыс.руб.	215,5	740,6	225,9	4,8	п.2.7.1.1.1. * п.2.7.1.1.2. *12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)
2.7.1.1.1.	Среднемесячная численность ОП	чел.	1,0	3,0	1,0	0,0	На уровне, заложенном в действующем тарифе, мастера водозабора и ОСК учтены при определении численности ОПП
2.7.1.1.2.	Среднемесячная заработная плата ОП	руб.	17960,0	20572,2	18822,1	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПП) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.7.1.2.	Отчисления на социальные нужды ОП	тыс.руб.	65,1	223,7	68,2	4,8	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%
2.7.1.3.	Расходы на оплату труда прочего ОП	тыс.руб.	1283,5	1648,6	1345,1	4,8	п.2.7.1.3.1. * п.2.7.1.3.2. *12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)
2.7.1.3.1.	Среднемесячная численность прочего ОП	чел.	8,0	9,0	8,0	0,0	На уровне, заложенном в действующем тарифе
2.7.1.3.2.	Среднемесячная заработная плата прочего ОП	руб.	13370,0	15264,8	14011,8	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПП) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.7.1.4.	Отчисления на социальные нужды прочего ОП	тыс.руб.	387,6	498,5	406,2	4,8	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%
2.7.1.5.	Прочие расходы	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
2.8.	Прочие производственные расходы в т.ч.	тыс.руб.	19,6	26,7	20,5	4,6	Сумма п.2.8.1 - 2.8.3

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Период регулирования			Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
						Сравнительный анализ величины прибыли в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		относительное отклонение, %	
						абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %		
2.8.1	Дрова	тыс.руб.	19,6	26,7	20,5	0,9	4,6	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
3.	Ремонтные расходы	тыс.руб.	170,7	400,0	0,0	-170,7	-100,0	Сумма п.3.1. - п.3.4. (п.40, 51 Основ ценообразования)	
3.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	20,7	0,0	0,0	-20,7	-100,0	По предложению организации	
3.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	150,0	400,0	0,0	-150,0	0,0	Экономическая обоснованность, заявленных расходов, организацией не подтверждена (п. 30 Правил)	
3.3.	Расходы на оплату труда РП	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
3.4.	Отчисления на социальные нужды РП	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
4.	Административные расходы, всего по организации	тыс.руб.	3583,9	3552,1	3394,6	-189,3	-5,3	Сумма п.4.1. - 4.9. (п.41 Основ ценообразования)	
4.1.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, выполняемых по договорам	тыс.руб.	178,7	242,4	187,3	8,6	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
4.2.	Расходы на оплату труда АУП	тыс.руб.	2251,3	2093,7	2093,7	-157,6	-7,0	п.4.2.1. * п.4.2.2. *12 / 1000 (п.52 Основ	
4.2.1.	Среднесписочная численность АУП	чел.	10,0	9,0	9,0	-1,0	-10,0	По предложению организации	
4.2.2.	Среднемесячная заработная плата АУП	руб.	18760,8	19386,1	19386,1	625,3	3,3	По предложению организации	
4.3.	Отчисления на социальные нужды АУП	тыс.руб.	679,9	632,3	632,3	-47,6	-7,0	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%	
4.4.	Расходы на оплату труда прочего административного персонала	тыс.руб.	63,5	55,3	55,3	-8,2	-12,9	п.4.4.1. * п.4.4.2. *12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)	
4.4.1.	Среднесписочная численность прочего административного персонала	чел.	1,0	1,0	1,0	0,0	0,0	По предложению организации	
4.4.2.	Среднемесячная заработная плата прочего административного персонала	руб.	5292,3	4608,3	4608,3	-684,0	-12,9	По предложению организации	
4.5.	Отчисления на социальные нужды прочего административного персонала	тыс.руб.	19,2	16,7	16,7	-2,5	-13,0	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%	
4.6.	Прочие расходы		391,3	511,7	409,3	18,0	4,6	Сумма пунктов 4.6.1-4.6.5	
4.6.1	Материалы	тыс.руб.	74,0	167,8	77,6	3,6	4,9	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
4.6.2	Электроэнергия	тыс.руб.	16,6	17,3	17,8	1,2	7,2	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с индексом роста цен на электроэнергию на 2014 год - 1,072 в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем годовой объем услуг)	Период регулирования			относительное отклонение, %	Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента	
				Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования			
						абсолютное отклонение величины, тыс.руб.			относительное отклонение, %
4.6.3	Теплоэнергия	тыс.руб.	54,7	58,7	57,5	2,8	5,1	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с индексом роста цен на теплоэнергию на 2014 год - 1,051 в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
4.6.4	Амортизация	тыс.руб.	41,0	41,6	41,6	0,6	1,5	На основании представленной ведомости за 2012 год (п.43. Основ ценообразования)	
4.6.5	Прочие	тыс.руб.	205,0	226,3	214,8	9,8	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
4.7.	Административные расходы, приходящиеся на услугу водоотведения	тыс.руб.	280,3	571,9	265,5	-14,8	-5,3		
4.7.1.	Расходы на оплату труда АУП	тыс.руб.	176,1	337,1	163,8	-12,3	-7,0		
4.7.1.1.	Среднесписочная численность АУП	чел.	0,8	1,4	0,7	-0,1	-10,0		
4.7.1.2.	Среднемесячная заработная плата АУП	руб.	18760,8	19386,1	19386,1	625,3	3,3	Распределение общезаявительных расходов - пропорционально фонду заработной платы основных производственных рабочих, доля затрат, приходящаяся на услуги холодного водоснабжения, учтена на уровне показателя, принятого при установлении тарифа на 2013 год (7,82%)	
4.7.2.	Отчисления на социальные нужды АУП	тыс.руб.	53,2	101,8	49,5	-3,7	-7,0		
4.7.3.	Расходы на оплату труда прочего административного персонала	тыс.руб.	5,0	8,9	4,3	-0,6	-12,9		
4.7.3.1.	Среднесписочная численность прочего административного персонала	чел.	0,1	0,2	0,1	0,0	0,0		
4.7.3.2.	Среднемесячная заработная плата прочего административного персонала	руб.	5292,3	4608,3	4608,3	-684,0	-12,9		
4.7.4.	Отчисления на социальные нужды прочего административного персонала	тыс.руб.	1,5	2,7	1,3	-0,2	-13,0		
4.7.5.	Прочие расходы	тыс.руб.	44,6	121,4	46,7	2,1	4,7		
5.	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации (п.42 Основ ценообразования)	
6.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	965,2	4895,6	4895,6	3930,4	407,2	На основании представленной ведомости за 2012 год (п.43. Основ ценообразования)	
7.	Расходы на аренду плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации (п.44 Основ ценообразования)	
8.	Налоги и сборы	тыс.руб.	54,1	117,6	95,9	41,8	77,2	Сумма п.8.1. - п.8.4. (п.45 Основ ценообразования)	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Период регулирования		Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
						Сравнительный анализ величин		
						Принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	относительное отклонение, %	
8.1.	Налог на имущество	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
8.2.	Налог, уплачиваемый связи с применением упрощенной системы налогообложения	тыс.руб.	54,1	117,6	95,9	41,8	0,0	Исхода из налогооблагаемой базы (доходы) и действующей ставки (1% от дохода)
8.3.	Налог на прибыль	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
8.4.	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации, с учетом фактических платежей
9.	Прибыль	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Сумма п.9.1. - п.9.3. (п.46, 47 Основ ценообразования)
9.1.	Средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам, кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционных программ	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
9.2.	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
9.3.	Расходы на социальные нужды	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
10.	НВВ (без прибыли)	тыс.руб.	5407,8	11877,7	9492,5	4084,7	75,5	Сумма пунктов 2., 3., 4.7., 5. - 8.
11.	Рентабельность	%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	п.9 / п.10 * 100
12.	НВВ	тыс.руб.	5394,1	11877,73	9588,39	4194,2	77,8	Сумма п.9. - п.10.
13.	Тариф на 1м3 (НДС не облагается)	руб.	48,43	119,89	91,32	42,89	88,6	п.12 / п.1

Расчет экономически обоснованных расходов, прибыли и НВВ, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей, расчет размера тарифов на услугу холодного водоснабжения, оказываемую ОАО "ЖКХ "Заволжье", на 2014 год

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем головой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем головой объем услуг)	Период регулирования		Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
						Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	относительное отклонение, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Полезный отпуск воды, всего:	тыс.м3	1533,30	1347,70	1347,70	-185,60	-12,1	п.9 приложения 1
1.1.	в т.ч. сторонним потребителям	тыс.м3	1161,10	1054,40	1054,40	-106,70	-9,2	п.10 приложения 1
2.	Производственные расходы	тыс.руб.	17699,30	21683,00	17050,75	-648,55	-3,7	Сумма п.2.1. - п.2.8.
2.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации
2.2.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс.руб.	10579,81	13175,10	9383,93	-1195,88	-11,3	Сумма п.2.2.1. - п.2.2.3.
2.2.1.	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	10579,81	13175,10	9383,93	-1195,88	-11,3	п.2.2.1.а + п.2.2.1.б
2.2.1.а	Электроэнергия на технологические цели НН	тыс.руб.	9334,60	11745,37	8487,11	-847,49	-9,1	п.2.2.1.а.1 * п.2.2.1.2.
2.2.1.а.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс.кВт*ч	1841,99	2091,87	1670,69	-171,30	-9,3	Объем принят на основании удельного расхода электроэнергии на 1 м3 - 1,42 кВт*ч/1000м3 (предусмотренного в действующем тарифе на 2013 год) и доли от общего количества электроэнергии-87,3% (факт 2012 года)
2.2.1.а.2.	Тариф 1 ЦК	руб.	5,07	5,61	5,08	0,01	0,2	Фактический показатель за 2012 год, увеличенный на индексы 1,11 и 1,072 -на 2013 и 2014 годы соответственно в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.2.1.б	Электроэнергия на технологические цели СН2	тыс.руб.	1245,21	1429,72	896,82	-348,39	-28,0	п.2.2.1.б.1. * п.2.2.1.б.2.
2.2.1.б.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс.кВт*ч	335,30	347,96	243,04	-92,26	-27,5	Объем принят на основании удельного расхода электроэнергии на 1 м3 - 1,42 кВт*ч/1000м3 (предусмотренного в действующем тарифе на 2013 год) и доли от общего количества электроэнергии-12,7% (факт 2012 года)
2.2.1.б.2.	Тариф 1 ЦК	руб.	3,71	4,11	3,69	-0,02	-0,6	Фактический показатель за 2012 год, увеличенный на индексы 1,11 и 1,072 -на 2013 и 2014 годы соответственно в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.2.2.	Тепловая энергия	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Период регулирования				Сравнительный анализ величин принятых в тарифе расходов и предельному периоду регулирования		Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
				Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	7	8	абсолютное отклонение величин, тыс.руб.	относительное отклонение, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
2.2.3.	Другие виды энергетических ресурсов Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	По предложению организации	
2.3.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс.руб.	3424,80	3856,70	3767,28	342,48	10,0	0,0	По предложению организации (п.49 Основ ценообразования)	
2.4.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс.руб.	3424,80	3856,70	3767,28	342,48	10,0	10,0	п.2.4.1. * п.2.4.2. *12 / 1000	
2.4.1.	Среднесписочная численность ОПП	чел.	20,00	20,00	20,00	0,00	0,0	0,0	По предложению организации на уровне, предусмотренном в действующем тарифе	
2.4.2.	Среднемесячная заработная плата ОПП	руб.	14270,00	16070,00	15697,00	1427,00	10,0	10,0	На уровне, заложенном в действующем тарифе с ростом на 2014 год - 1,10 в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования), организация присодинилась к отраслевому тарифному соглашению	
2.5.	Отчисления на социальные нужды ОПП	тыс.руб.	1034,29	1167,80	1140,73	106,44	10,3	10,3	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,28%	
2.6.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	По предложению организации	
2.7.	Расходы на общезыательные расходы (общепроизводственные расходы) в части холодного водоснабжения	тыс.руб.	1538,91	1895,00	1715,70	176,79	11,5	11,5	Распределение расходов произведено способом, предусмотренным распоряжением организации, - пропорционально заработной плате основных производственных рабочих, коэффициент распределения в части услуг холодного водоснабжения составляет 0,0531 (фактический показатель за 2012 год). В учетной политике способ распределения косвенных расходов не отражен.	
2.7 а	Расходы на общезыательные расходы (общепроизводственные расходы) в целом по организации	тыс.руб.	30033,36	35137,26	32310,73	2277,37	7,6	7,6	сумма п.2.7 а.1 - п.2.7 а.5.	
2.7 а.1.	Зарботная плата аппарата управления цеха	тыс.руб.	12409,22	13522,96	13522,62	1113,40	9,0	9,0	п.2.7 а.1 * 2.7 а.2. *12/1000	
2.7 а.1.	Среднесписочная численность	чел.	41,00	41,00	41,00	0,00	0,0	0,0	По предложению организации на уровне, предусмотренном в действующем тарифе	
2.7 а.2.	Среднемесячная заработная плата	руб.	25222,00	27485,00	27485,00	2263,00	9,0	9,0	По предложению организации	
2.7 а.2.	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	3747,58	4094,75	4094,65	347,07	9,3	9,3	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,28%	
2.7 а.3.	Зарботная плата прочего общепроизводственного персонала	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	По предложению организации	
2.7 а.3.1.	Среднесписочная численность	чел.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	По предложению организации	
2.7 а.3.2.	Среднемесячная заработная плата	руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	По предложению организации	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования						Сравнительный анализ величин прибыли в тарифе расходов и предыдущему периоду регулирувания	Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причин принятия решения департамента	
			Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	4	5	6	7			8
2.7.а.4.	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации		
2.7.а.5.	Прочие расходы	тыс.руб.	13876,56	17996,83	14693,46	816,90	5,9	5,9	сумма п.2.7.а.5.1. - п.2.7.а.5.6.		
2.7.а.5.1.	Амортизация	тыс.руб.	88,22	127,63	127,63	39,41	44,7	44,7	По предложению организации на основании амортизационной ведомости за 1 полугодие 2013 года (приобретена автомашина ВАЗ)		
2.7.а.5.2.	Ремонт основных средств	тыс.руб.	168,64	182,38	176,73	8,09	4,8	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)		
2.7.а.5.3.	Содержание зданий	тыс.руб.	385,35	477,28	386,24	0,89	0,2	0,2	сумма п.2.7.а.5.3.1. - п.2.7.а.5.3.2.		
2.7.а.5.3.1.	Материалы	тыс.руб.	18,10	18,10	18,10	0,00	0,0	0,0	По предложению организации		
2.7.а.5.3.2.	Электроэнергия	тыс.руб.	367,25	459,18	368,14	0,89	0,2	0,2	С учетом изменения тарифов в соответствии с п.2.2.1.а.2		
2.7.а.5.4.	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	20,36	67,50	21,34	0,98	4,8	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)		
2.7.а.5.5.	Прочие (ТСМ, обучение, введомственная охрана, аренда и др.)	тыс.руб.	372,34	649,41	390,21	17,87	4,8	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)		
2.7.а.5.6.	Транспортные расходы всего, в том числе	тыс.руб.	12841,65	16015,35	13591,31	749,66	5,8	5,8	сумма п.2.7.а.5.8.1. - п.2.7.а.5.8.8.		
2.7.а.5.6.1.	Заработная плата персонала транспортного цеха	тыс.руб.	5281,45	6044,84	5809,60	528,15	10,0	10,0	п.2.7.а.5.8.1.а * п.2.7.а.8.1.6*12/1000		
2.7.а.5.6.1.а	Численность персонала транспортного цеха	тыс.руб.	33,00	33,00	33,00	0,00	0,0	0,0	По предложению организации на уровне, предусмотренном в действующем тарифе		
2.7.а.5.6.1.б	Среднемесячная заработная плата персонала транспортного цеха	тыс.руб.	13337,00	15265,00	14670,70	1333,70	10,0	10,0	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,10 в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования), организация присоединилась к отраслевому тарифному соглашению		
2.7.а.5.6.2.	Отчисления на социальные нужды от заработной платы персонала транспортного цеха	тыс.руб.	1595,00	1830,38	1759,15	164,15	10,3	10,3	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,28%		
2.7.а.5.6.3.	Амортизация основных средств транспортного цеха	тыс.руб.	696,22	486,28	486,28	-209,94	-30,2	-30,2	По предложению организации на уровне фактического показателя за 2012 год		
2.7.а.5.6.4.	Расходы на горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	2612,41	2769,16	2769,16	156,75	6,0	6,0	По предложению организации		
2.7.а.5.6.5.	Ремонт основных средств транспортного цеха	тыс.руб.	1133,52	1715,49	1187,93	54,41	4,8	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)		

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Период регулирования			Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
					Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		
						абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.7.а.5.6.6.	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	372,45	680,98	373,36	0,91	0,2	С учетом изменения тарифов в соответствии с п.2.2.1.а.2
2.7.а.5.6.7.	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	10,76	13,97	11,28	0,52	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.7.а.5.6.8.	Прочие (страхование транспортных средств, транспортный налог, аренда)	тыс.руб.	1139,84	2474,25	1194,55	54,71	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.8.	Прочие производственные расходы	тыс.руб.	1121,49	1588,40	1043,11	-78,38	-7,0	сумма п.2.8.1. - п.2.8.8.
2.8.1.	Расходы по охране труда	тыс.руб.	17,00	54,76	17,82	0,82	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.8.2.	Расходы на инвентарь и хозяйственности	тыс.руб.	8,78	25,85	9,20	0,42	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.8.3.	Аренда земельного участка	тыс.руб.	247,76	247,76	221,44	-26,32	-10,6	Фактический показатель за 2012 год, увеличенный на индексы 1,06 и 1,048 -на 2013 и 2014 годы соответственно в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.8.4.	Стоимость лицензии на водопользование	тыс.руб.	2,15	2,20	2,16	0,01	0,5	На уровне фактических расходов за 2012 год
2.8.5.	Расходы по анализам воды	тыс.руб.	220,45	220,45	220,45	0,00	0,0	По предложению организации на уровне, предусмотренном в действующем тарифе
2.8.6.	Аренда имущества	тыс.руб.	625,35	625,35	572,04	-53,31	-8,5	На уровне фактических расходов за 2012 год
2.8.7.	Энергетический аудит	тыс.руб.	0,00	22,46	0,00	0,00	0,0	Расходы учтены в тарифе с 01.07.2013 год
2.8.8.	Мероприятия по получению лицензии на право пользования недрами	тыс.руб.	0,00	389,55	0,00	0,00	0,0	Фактические расходы не подтверждены
3.	Ремонтные расходы	тыс.руб.	587,21	3375,00	409,36	-177,85	-30,3	Сумма п.3.1. - п.3.4.
3.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем холодного водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	587,20	721,80	409,36	-177,84	-30,3	Фактический показатель за 2012 год, увеличенный на индексы 1,06 и 1,048 -на 2013 и 2014 годы соответственно в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
3.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,00	2653,20	0,00	0,00	0,0	Департамент предлагает провести капитальный ремонт за счет амортизационных отчислений

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Период регулирования			Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
					Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и предельному периоду регулирования		
						абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3.3.	Расходы на оплату труда РП	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	п.3.3.1. * п.3.3.2. *12 / 1000
3.3.1.	Среднесписочная численность РП	чел.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации
3.3.2.	Среднемесячная заработная плата РП	руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации
3.4.	Отчисления на социальные нужды РП	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма
4.	Административные расходы, всего по организации	тыс.руб.	31349,33	36258,42	33927,25	2577,92	8,2	Сумма п.4.1. - 4.8.
4.1.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, выполняемых по договорам	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации
4.2.	Расходы на оплату труда АУП	тыс.руб.	15621,31	18152,06	17183,44	1562,13	10,0	п.4.2.1. * п.4.2.2. *12 / 1000
4.2.1.	Среднесписочная численность АУП	чел.	56,00	56,00	56,00	0,00	0,0	По предложению организации на уровне, предусмотренном в действующем тарифе
4.2.2.	Среднемесячная заработная плата АУП	руб.	23246,00	27012,00	25570,60	2324,60	10,0	На уровне заложенном в действующем тарифе с ростом на 2014 год - 1,10 в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования), организация присодинилась к отраслевому тарифному соглашению
4.3.	Отчисления на социальные нужды АУП	тыс.руб.	4717,64	6641,75	5203,15	485,51	10,3	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,28%
4.4.	Арендная плата, лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации
4.5.	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации
4.6.	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации
4.7.	Расходы на страхование производственных объектов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации
4.8.	Прочие расходы (расшифровать)	тыс.руб.	11010,38	11464,61	11540,66	530,28	4,8	сумма п.4.8.1. - п.4.8.12.
4.8.1.	Заработная плата прочего обособленного персонала	тыс.руб.	3306,74	3782,77	3637,42	330,68	10,0	п.4.8.1.1. * п.4.8.1.2.
4.8.1.1.	Численность прочего обособленного персонала	тыс.руб.	21,00	21,00	21,00	0,00	0,0	По предложению организации на уровне, предусмотренном в действующем тарифе
4.8.1.2.	Среднемесячная заработная плата	тыс.руб.	13122,00	15011,00	14434,20	1312,20	10,0	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,10 в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования), организация присодинилась к отраслевому тарифному соглашению
4.8.2.	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	998,64	0,00	1101,41	102,77	10,3	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,28%
4.8.3.	Материалы (включая ГСМ)	тыс.руб.	699,33	734,30	734,30	34,97	5,0	По предложению организации
4.8.4.	Электроэнергия	тыс.руб.	1276,47	1436,03	1279,58	3,11	0,2	С учетом изменения тарифов в соответствии с п.2.2.1.а.2
4.8.5.	Теплоэнергия	тыс.руб.	126,00	126,00	126,00	0,00	0,0	По предложению организации

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Период регулирования			Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
					Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величин прибыли в тарифе расходов и превышающему периоду регулирования	относительное отклонение, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4.8.6.	Ремонт основных средств общехозяйственного назначения	тыс.руб.	783,42	1103,65	821,02	37,60	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
4.8.7.	Амортизация основных средств общехозяйственного назначения	тыс.руб.	362,40	362,40	280,00	-82,40	-22,7	Расчитана исходя из амортизационных расходов за 1 квартал 2013 года, на основании амортизационных ведомостей
4.8.8.	Оплата услуг связи, погтовые расходы	тыс.руб.	655,57	688,35	687,04	31,47	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
4.8.9.	Охрана труда	тыс.руб.	17,70	18,59	18,55	0,85	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
4.8.10.	Налоги, платежи за негативное воздействие на окружающую среду (размещение отходов)	тыс.руб.	17,95	101,49	18,81	0,86	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
4.8.11.	Прочие расходы и услуги (подписка, канцелярские расходы, ремонт транспортных средств, обслуживание кассового аппарата, страхование транспортных средств, публикация бухгалтерской отчетности, консультации, аудит, программное обеспечение, обучение, малочисленные основные средства, аренда помещений, коммунальные платежи, налог на землю и другие)	тыс.руб.	2609,12	2945,64	2734,36	125,24	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
4.8.12.	Оплата услуг банка	тыс.руб.	157,04	165,38	102,17	-54,87	-34,9	Фактический показатель за 2012 год, увеличенный на индексы 1,06 и 1,048 -на 2013 и 2014 годы соответственно в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
4.9.	Административные расходы, приходящиеся на услугу холодного водоснабжения	тыс.руб.	1544,89	1751,20	1638,69	93,80	6,1	Распределение расходов произведено способом, предусмотренным распоряжением организации, - пропорционально выручке по видам деятельности, коэффициент распределения в части услуг холодного водоснабжения составляет 0,0483 (фактический показатель за 2012 год). Учетной политической способ распределения косвенных расходов не определен.

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования				Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента	
			Принято при установлении тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	7			8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
5.	Сбыговые расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации	
6.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	4901,20	4743,20	3710,00	-1191,20	-24,3	Расходы приняты с учетом использования амортизационного фонда	
7.	Расходы на аренду плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации	
8.	Налоги и сборы	тыс.руб.	599,71	1242,59	1020,44	420,73	70,2	Сумма п.8.1. - п.8.6.	
8.1.	Водный налог (плата за пользование водными объектами)	тыс.руб.	273,68	233,23	233,23	-40,45	-14,8	Водный кодекс Российской Федерации и постановление Правительства Российской Федерации от 30 декабря 2006г. № 876.	
8.2.	Налог на имущество	тыс.руб.	288,90	307,50	717,64	428,74	148,4	Налог на имущество без учета льгот с 01.01.2015	
8.3.	Налог, уплачиваемый связи с применением упрощенной системы налогообложения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации	
8.4.	Налог на прибыль	тыс.руб.	12,24	583,90	12,83	0,59	4,8	Налоговый Кодекс (ставка налога 20%)	
8.5.	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации	
8.6.	Прочие налоги и сборы (налог на землю)	тыс.руб.	24,89	58,98	56,74	31,85	128,0	Учтено на уровне фактических расходов за 2012 год	
8.6.1.	Налог на землю	тыс.руб.	22,65	56,74	56,74	34,09	150,5	По предложению организации на уровне фактических расходов за 2012 год	
8.6.2.	Платежи за пользование недрами	тыс.руб.	2,24	2,24	2,24	0,00	0,0	По предложению организации на уровне фактических расходов за 2014 год	
9.	Прибыль	тыс.руб.	3,23	2335,40	51,31	48,08	1488,5	Сумма п.9.1. - п.9.4.	
9.1.	Средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам, кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционных программ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации	
9.2.	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	2264,00	0,00	0,00	0,0	Письмо департамента от 07.06.2013 № 01-07/1066 "О проектах инвестиционных программ"	
9.3.	Расходы на социальные нужды	тыс.руб.	48,96	71,40	51,31	2,35	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценнообразования)	
9.4.	Прочие расходы	тыс.руб.	-45,73	0,00	0,00	45,73	-100,0	По предложению организации	
10.	НВВ (без прибыли)	тыс.руб.	25332,31	32794,99	23829,24	-1503,07	-5,9	Сумма п.2. - п.8	
11.	Рентабельность	%	1,40	7,12	0,22	-1,18	-84,6	п.9. / п.10 * 100	
12.	НВВ	руб.	25335,54	35071,50	23880,55	-1454,99	-5,7	п.9 + п.10	
13.	Тариф на ИмЗ (без НДС)	тыс.руб.	16,91	27,05	17,72	0,81	4,8	п.12/ п.1.	

Расчет экономически обоснованных расходов, прибыли и НВВ, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей, расчет размера тарифов на услугу водоотведения, оказываемую ОАО "ЖКХ "Заволжье", на 2014 год

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования				Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Отклонение величины, тыс.руб.	Отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Оказано услуг водоотведения, всего:	тыс.м3	1168,70	1121,60	1121,60	-47,10	-4,0	п.1. приложения 1	
1.1.	в т.ч. сторонним потребителям	тыс.м3	1154,50	1100,40	1100,40	-54,10	-4,7	п.5. приложения 1	
2.	Производственные расходы	тыс.руб.	15427,75	17447,00	15999,15	571,40	3,7	Сумма п.2.1.- п.2.8.	
2.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации	
2.2.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс.руб.	3511,15	3884,80	3303,59	-207,56	-5,9	Сумма п.2.2.1. - п.2.2.3.	
2.2.1.	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	3511,15	3884,80	3303,59	-207,56	-5,9	п.2.2.1.1. * п.2.2.1.2. (п.48 Основ ценообразования)	
2.2.1.а	Электроэнергия на технологические цели НН	тыс.руб.	3316,89	3607,46	3027,20	-289,69	-8,7	п.2.2.1.а.1 * п.2.2.1.а.2.	
2.2.1.а.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс.кВт*ч	654,52	635,27	598,26	-56,26	-8,6	Объем принят на основании удельного расхода электроэнергии на 1 м3 - 0,6 кВт*ч/1000м3 (предусмотренного в действующем тарифе на 2013 год) и доли от общего количества электроэнергии-88,9% (факт 2012 года)	
2.2.1.а.2.	Тариф 1 ЦК	руб.	5,07	5,79	5,06	-0,01	-0,2	Фактический показатель за 2012 год, увеличенный на индексы 1,11 и 1,072 - на 2013 и 2014 годы соответственно в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.2.1.б	Электроэнергия на технологические цели СН2	тыс.руб.	194,26	277,30	276,39	82,13	42,3	п.2.2.1.б.1 * п.2.2.1б.2.	
2.2.1.б.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс.кВт*ч	52,31	67,22	74,70	22,39	42,8	Объем принят на основании удельного расхода электроэнергии на 1 м3 - 0,6 кВт*ч/1000м3 (предусмотренного в действующем тарифе на 2013 год) и доли от общего количества электроэнергии-11,1% (факт 2012 года)	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Период регулирования				Сравнительный анализ величин принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		Анализ экономической обоснованности расходов, причины принятия решения департамента
			Принято при действующем тарифе с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	7	8	относительное отклонение, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2.2.1.б.2.	Тариф 1 ЦК	руб.	3,71	4,13	3,70	-0,01	-0,4	Фактический показатель за 2012 год, увеличенный на индексы 1,11 и 1,072 - на 2013 и 2014 годы соответственно в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.2.2.	Тепловая энергия	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации	
2.2.3.	Другие виды энергетических ресурсов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации	
2.3.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации	
2.4.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс.руб.	5562,48	6064,80	6064,80	502,32	9,0	п.2.4.1. * п.2.4.2. *12 / 1000	
2.4.1.	Среднестатистическая численность ОПП	чел.	35,00	35,00	35,00	0,00	0,0	По предложению организации на уровне, предусмотренном в действующем тарифе	
2.4.2.	Среднемесячная заработная плата ОПП	руб.	13244,00	14440,00	14440,00	1196,00	9,0	По предложению организации	
2.5.	Отчисления на социальные нужды ОПП	тыс.руб.	1679,87	1836,40	1836,42	156,55	9,3	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,28%	
2.6.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации	
2.7.	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы) в части услуг водоотведения	тыс.руб.	2281,63	2979,90	2529,93	248,30	10,9	Распределение расходов произведено способом, предусмотренным распоряжением организации, - пропорционально заработной плате основных производственных рабочих, коэффициент распределения в части услуг водоотведения составляет 0,0783 (фактический показатель за 2012 год). В учетом политике способ распределения косвенных расходов не отражен.	
2.7.а	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы) в целом по организации	тыс.руб.	30033,36	35137,26	32310,73	2277,37	7,6	сумма п.2.7.а.1 - п.2.7.а.5.	
2.7.а.1.	Заработная плата аппарата управления цеха	тыс.руб.	12409,22	13522,96	13522,62	1113,40	9,0	п.2.7.а.1 * 2.7.а.2. *12/1000	
2.7.а.1.	Среднестатистическая численность	чел.	41,00	41,00	41,00	0,00	0,0	По предложению организации на уровне, предусмотренном в действующем тарифе	
2.7.а.2.	Среднемесячная заработная плата	руб.	25222,00	27485,00	27485,00	2263,00	9,0	По предложению организации	
2.7.а.2.	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	3747,58	4094,75	4094,65	347,07	9,3	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,28%	
2.7.а.3.	Заработная плата прочего общепроизводственного персонала	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации	
2.7.а.3.1.	Среднестатистическая численность	чел.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации	
2.7.а.3.2.	Среднемесячная заработная плата	руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования				Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при действующем тарифе с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	абсолютное отклонение величин, тыс.руб.		относительное отклонение, %	
						4	5		
1	2	3						9	
2.7.а.4.	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации
2.7.а.5.	Прочие расходы	тыс.руб.	13876,56	17996,83	14660,29	783,73	783,73	5,6	сумма п.2.7.а.5.1. - п.2.7.а.5.6.
2.7.а.5.1.	Амортизация	тыс.руб.	88,22	127,63	127,63	39,41	39,41	44,7	По предложению организации на основании амортизационной ведомости за 1 полугодие 2013 года (приобретена автомашина ВАЗ)
2.7.а.5.2.	Ремонт основных средств	тыс.руб.	168,64	182,38	176,73	8,09	8,09	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.7.а.5.3.	Содержание зданий	тыс.руб.	385,35	477,28	386,24	0,89	0,89	0,2	сумма п.2.7.а.5.3.1. - п.2.7.а.5.3.2.
2.7.а.5.4.	Материалы	тыс.руб.	18,10	18,10	18,10	0,00	0,00	0,0	По предложению организации
2.7.а.5.5.	Электроэнергия	тыс.руб.	367,25	459,18	368,14	0,89	0,89	0,2	С учетом изменения тарифов в соответствии с п.2.2.1.а.2
2.7.а.5.6.	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	20,36	67,50	21,34	0,98	0,98	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.7.а.5.7.	Прочие (ГСМ, обучение, вневедомственная охрана, аренда и др.)	тыс.руб.	372,34	649,41	390,21	17,87	17,87	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.7.а.5.8.	Транспортные расходы всего, в том числе	тыс.руб.	12841,65	16015,35	13591,31	749,66	749,66	5,8	сумма п.2.7.а.5.8.1. - п.2.7.а.5.8.8.
2.7.а.5.8.1.	Заработная плата персонала транспортного цеха	тыс.руб.	5281,45	6044,84	5809,60	528,15	528,15	10,0	п.2.7.а.5.8.1.а * п.2.7.а.8.1.6*12/1000
2.7.а.5.8.1.а	Численность персонала транспортного цеха	тыс.руб.	33,00	33,00	33,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации на уровне, предусмотренном в действующем тарифе
2.7.а.5.8.1.б	Среднемесячная заработная плата персонала транспортного цеха	тыс.руб.	13337,00	15265,00	14670,70	1333,70	1333,70	10,0	На уровне заложенном в действующем тарифе с ростом на 2014 год - 1,10 в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования), организация присоединилась к отраслевому тарифному соглашению
2.7.а.5.8.2.	Отчисления на социальные нужды от заработной платы персонала транспортного цеха	тыс.руб.	1595,00	1830,38	1759,15	164,15	164,15	10,3	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,28%
2.7.а.5.8.3.	Амортизация основных средств транспортного цеха	тыс.руб.	696,22	486,28	486,28	-209,94	-209,94	-30,2	По предложению организации на уровне фактического показателя за 2012 год
2.7.а.5.8.4.	Расходы на горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	2612,41	2769,16	2769,16	156,75	156,75	6,0	По предложению организации

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования						Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	6	Сравнительный анализ величин приняты в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		8	
						4	5		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2.7.а.5.8.5.	Ремонт основных средств транспортного цеха	тыс.руб.	1133,52	1715,49	1187,93	54,41	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.7.а.5.8.6.	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	372,45	680,98	373,36	0,91	0,2	С учетом изменения тарифов в соответствии с п.2.2.1.а.2	
2.7.а.5.8.7.	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	10,76	13,97	11,28	0,52	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.7.а.5.8.8.	Прочие (страхование транспортных средств, транспортный налог, аренда)	тыс.руб.	1139,84	2474,25	1194,55	54,71	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.8.	Прочие производственные расходы	тыс.руб.	2392,62	2681,10	2264,41	-128,21	-5,4	По предложению организации	
2.8.1.	Расходы по охране труда	тыс.руб.	14,55	21,93	15,25	0,70	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.8.2.	Расходы на инвентарь и хозяйственности	тыс.руб.	28,01	28,00	28,00	-0,01	0,0	По предложению организации на уровне, предусмотренном в действующем тарифе	
2.8.3.	Аренда земельного участка	тыс.руб.	9,20	9,20	9,20	0,00	0,0	По предложению организации на уровне, предусмотренном в действующем тарифе	
2.8.4.	Расходы по аренде имущества	тыс.руб.	1216,70	1332,51	1026,94	-189,76	-15,6	Рассчитаны исходя из фактических расходов за 1 полугодие 2013 года	
2.8.5.	Расходы по анализам сточных вод	тыс.руб.	201,74	201,74	201,74	0,00	0,0	По предложению организации	
2.8.6.	Расходы по обязательному страхованию	тыс.руб.	0,41	0,00	0,00	-0,41	-100,0	По предложению организации	
2.8.7.	Энергоаудит	тыс.руб.	0,00	21,31	0,00	0,00	0,0	Расходы учтены в тарифе с 01.07.2013	
2.8.7.	Транспортные расходы в части услуг водоотведения	тыс.руб.	922,01	1067,03	983,28	61,27	6,6	Стоимость транспортных услуг по видам деятельности распределена пропорционально заработной плате основных производственных рабочих (распоряжение организации по формированию себестоимости от июля 2011 года, утвержденное директором организации) и составляют 51,1 % (действующий тариф на 2013 год)	
2.8.7.а	Транспортные расходы всего, в том числе	тыс.руб.	1805,39	2113,18	1924,23	118,84	6,6	сумма п.2.8.7.а.1. - п.2.8.7.а.8	
2.8.7.а.1.	Заработная плата водителей	тыс.руб.	640,17	741,50	704,19	64,02	10,0	п.2.8.7.а.1. * п.2.8.7.а.2. *12/1000	
2.8.7.а.2.	Численность водителей	тыс.руб.	4,00	4,00	4,00	0,00	0,0	По предложению организации	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования				Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Отклонение абсолютное величины, тыс.руб.	Отклонение относительное, %		
								4	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2.8.7.а.3.	Среднемесячная заработная плата водителей	тыс.руб.	13336,90	15448,00	14670,59	1333,69	10,0	На уровне заложенном в действующем тарифе с ростом на 2014 год - 1,10 в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования), организация присоединилась к отраслевому тарифному соглашению	
2.8.7.а.4.	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	193,33	224,53	213,23	19,90	10,3	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,28%	
2.8.7.а.5.	Амортизация	тыс.руб.	408,54	428,69	423,60	15,06	3,7	Фактические расходы за 2012 год в соответствии с амортизационной ведомостью	
2.8.7.а.6.	Горюче - смазочные материалы	тыс.руб.	461,27	509,41	483,41	22,14	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.8.7.а.7.	Запасные части	тыс.руб.	82,58	195,79	86,54	3,96	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.8.7.а.8.	Прочие (ремонт, сырье и материалы, инвентарь)	тыс.руб.	19,50	13,26	13,26	-6,24	-32,0	По предложению организации	
3.	Ремонтные расходы	тыс.руб.	135,34	4402,20	233,17	97,83	72,3	Сумма п.3.1. - п.3.4. (п.40, 51 Основ ценообразования)	
3.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	135,34	797,30	233,17	97,83	72,3	Фактический показатель за 2012 год, увеличенный на индексы 1,06 и 1,048 - на 2013 и 2014 годы соответственно в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
3.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,00	3604,90	0,00	0,00	0,0	Департамент предлагает провести капитальный ремонт за счет амортизационных отчислений в сумме 1231,8 тыс.руб.(фактические расходы за 2012 год - 394,9 тыс.руб.)	
3.3.	Расходы на оплату труда РП	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации	
3.3.1.	Среднемесячная численность РП	чел.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации	
3.3.2.	Среднемесячная заработная плата РП	руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации	
3.4.	Отчисления на социальные нужды РП	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,28%	
4.	Административные расходы, всего по организации	тыс.руб.	31349,33	36258,42	33927,25	2577,92	8,2	Сумма п.4.1. - 4.8. (п.41 Основ ценообразования)	
4.1.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, выполняемых по договорам	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации	
4.2.	Расходы на оплату труда АУП	тыс.руб.	15621,31	18152,06	17183,44	1562,13	10,0	п.4.2.1. * п.4.2.2. * 12 / 1000	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	4	5	Период регулирования			8	9		
					Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)			Сравнительный анализ величины прибыли в тарифе расходов и превышающему периоду регулирования	
										абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
4.2.1.	Среднесписочная численность АУП	чел.	56,00	56,00	56,00	0,00	0,0	По предложению организации на уровне, предусмотренном в действующем тарифе			
4.2.2.	Среднемесячная заработная плата АУП	руб.	23246,00	27012,00	25570,60	2324,60	10,0	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,10 в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования), организация присоединилась к отраслевому тарифному соглашению			
4.3.	Отчисления на социальные нужды АУП	тыс.руб.	4717,64	6641,75	5203,15	485,51	10,3	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,28%			
4.4.	Арендная плата, лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации			
4.5.	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации			
4.6.	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации			
4.7.	Расходы на страхование производственных объектов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации			
4.8.	Прочие расходы	тыс.руб.	11010,38	11464,61	11591,12	580,74	5,3				
4.8.1.	Заработная плата прочего обшехозяйственного персонала	тыс.руб.	3306,74	3782,77	3637,42	330,68	10,0	п.4.8.1.1. * п.4.8.1.2.			
4.8.1.1.	Численность прочего обшехозяйственного персонала	тыс.руб.	21,00	21,00	21,00	0,00	0,0	По предложению организации на уровне, предусмотренном в действующем тарифе			
4.8.1.2.	Среднемесячная заработная плата	тыс.руб.	13122,00	15011,00	14434,20	1312,20	10,0	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,10 в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования), организация присоединилась к отраслевому тарифному соглашению			
4.8.2.	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	998,64	0,00	1101,41	102,77	10,3	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,28%			
4.8.3.	Материалы (включая ГСМ)	тыс.руб.	699,33	734,30	734,30	34,97	5,0	По предложению организации			
4.8.4.	Электроэнергия	тыс.руб.	1276,47	1436,03	1279,58	3,11	0,2	С учетом изменения тарифов в соответствии с п.2.2.1.а.2			
4.8.5.	Теплоэнергия	тыс.руб.	126,00	126,00	126,00	0,00	0,0	По предложению организации на уровне, действующего тарифа			
4.8.6.	Ремонт основных средств обшехозяйственного назначения	тыс.руб.	783,42	1103,65	821,02	37,60	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)			
4.8.7.	Амортизация основных средств обшехозяйственного назначения	тыс.руб.	362,40	362,40	280,00	-82,40	-22,7	Расчитана исходя из амортизационных расходов за 1 квартал 2013 года, на основании амортизационных ведомостей			

Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования						Анализ экономической обоснованности расходов, причины принятия решения департамента
			Принято при действующем тарифе с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величины приняты в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		относительное отклонение, %	
						абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	7		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
4.8.8.	Оплата услуг связи, почтовые расходы	тыс.руб.	655,57	688,35	687,04	31,47	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
4.8.9.	Охрана труда	тыс.руб.	17,70	18,59	18,55	0,85	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
4.8.10.	Налоги, платежи за негативное воздействие на окружающую среду (размещение отходов)	тыс.руб.	17,95	101,49	18,81	0,86	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
4.8.11.	Прочие расходы и услуги (подписка, канцелярские расходы, ремонт транспортных средств, обслуживание кассового аппарата, страхование транспортных средств, публикация бухгалтерской отчетности, консультации, аудит, программное обеспечение, обучение, малоценные основные средства, аренда помещений, коммунальные платежи, налог на землю и другие)	тыс.руб.	2609,12	2945,64	2734,36	125,24	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
4.8.12.	Оплата услуг банка	тыс.руб.	157,04	165,38	102,17	-54,87	-34,9	Фактический показатель за 2012 год, увеличенный на индексы 1,06 и 1,048 - на 2013 и 2014 годы соответственно в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
4.9.	Административные расходы, приходящиеся на услугу водоотведения	тыс.руб.	1309,46	1481,90	1387,62	78,16	6,0	Распределение расходов произведено способом, предусмотренным распоряжением организации, - пропорционально выручке по видам деятельности, коэффициент распределения в части услуг водоотведения составляет 0,0409 (фактический показатель за 2012 год). Учетной политикой способ распределения косвенных расходов не определен.	
5.	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации	
6.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	1527,60	1231,80	770,00	-757,60	-49,6	Расходы приняты с учетом использования амортизационного фонда	
7.	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации	

№ п. п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Период регулирования					Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при действующем тарифе с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Отклонение величины, тыс.руб.	Отклонение, %			
								3	4	
1	2									
8.	Налоги и сборы	тыс.руб.	299,22	1125,30	380,10	80,88	27,0	Сумма п.8.1. - п.8.6.		
8.1.	Водный налог (плата за пользование водными объектами)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации		
8.2.	Налог на имущество	тыс.руб.	71,60	80,00	186,74	115,14	160,8	Налог на имущество без учета льгот с 01.01.2015		
8.3.	Налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации		
8.4.	Налог на прибыль	тыс.руб.	55,15	434,10	12,61	-42,54	-77,1	Налоговый Кодекс (ставка налога 20%)		
8.5.	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	172,47	611,20	180,75	8,28	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)		
8.6.	Прочие налоги и сборы (расшифровать)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации		
9.	Прибыль	тыс.руб.	4,56	1125,00	50,42	45,86	1005,7	Сумма п.9.1. - п.9.4.		
9.1.	Средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам, кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционных программ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	По предложению организации		
9.2.	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	1000,00	0,00	0,00	0,0	Письмо департамента от 07.06.2013 № 01-07/1066 "О проектах инвестиционных программ"		
9.3.	Расходы на социальные нужды	тыс.руб.	48,11	125,00	50,42	2,31	4,8	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)		
9.4.	Прибыль на прочие цели (энергосбережение)	тыс.руб.	-43,55	0,00	0,00	43,55	-100,0	По предложению организации		
10.	НВВ (без прибыли)	тыс.руб.	18699,37	25688,20	18770,05	70,68	0,4	Сумма п.2. - п.8		
11.	Рентабельность	%	0,02	4,38	0,27	0,24	1001,5	п.9. / п.10 * 100		
12.	НВВ	тыс.руб.	18703,93	26813,20	18820,47	116,54	0,6	п.9+п.10		
13.	Тариф на 1м3 (без НДС)	руб.	16,01	23,97	16,78	0,77	4,8	п.12 / п.1.		

Расчет экономически обоснованных расходов, прибыли и НВВ, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей, расчет размера тарифов на услугу по транспортировке холодной воды, оказываемую ОАО "ЖКХ "Заволжье", на 2014 год

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Период регулирования		Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
						Сравнительный анализ величин принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	относительное отклонение, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Полезный отпуск воды, всего:	тыс.м3	1391,20	1201,10	1201,10	-190,10	-13,66	п.9 приложения 1
1.1.	в т.ч. сторонним потребителям	тыс.м3	1267,30	1089,40	1089,40	-177,90	-14,04	п.10 приложения 1
2.	Производственные расходы	тыс.руб.	5650,87	7305,50	5728,93	104,56	1,40	Сумма п.2.1.- п.2.8.
2.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации
2.2.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс.руб.	2350,28	2794,50	2154,31	-195,97	-8,30	Сумма п.2.2.1. - п.2.2.3.
2.2.1.	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2350,28	2794,50	2154,31	-195,97	-8,30	п.2.2.1.а + 2.2.1.б
2.2.1.а	Электроэнергия на технологические цели НН	тыс.руб.	675,10	1019,49	932,18	257,08	38,10	п.2.2.1.а.1. * 2.2.1.а.2.
2.2.1.а.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс.кВт*ч	133,22	182,80	182,78	49,56	37,20	Объем принят на основании удельного расхода электроэнергии на 1 м3 -0,42 кВт*ч/1000м3 (предусмотренного в действующем тарифе на 2013 год) и доли от общего количества электроэнергии- 35,5% (факт 2012 года)
2.2.1.а.2.	Тариф 1 ЦК	руб.	5,07	5,58	5,10	0,03	0,60	Фактический показатель за 2012 год, увеличенный на индексы 1,11 и 1,072 -на 2013 и 2014 годы соответственно в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.2.1.б	Электроэнергия на технологические цели СН2	тыс.руб.	1675,18	1774,98	1222,13	-453,05	-27,00	п.2.2.1.б.1. * 2.2.1.б.2.
2.2.1.б.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс.кВт*ч	451,08	442,36	332,10	-118,98	-26,40	Объем принят на основании удельного расхода электроэнергии на 1 м3 -0,42 кВт*ч/1000м3 (предусмотренного в действующем тарифе на 2013 год) и доли от общего количества электроэнергии- 64,5% (факт 2012 года)

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования					Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			4	5	6	7	8	9		
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	Фактический показатель за 2012 год, увеличенный на индексы 1,11 и 1,072 -на 2013 и 2014 годы соответственно в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.2.1.6.2.	Тариф 1 ЦК	руб.	3,71	4,01	3,68	-0,03	-0,90			
2.2.2.	Тепловая энергия	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		По предложению организации	
2.2.3.	Другие виды энергетических ресурсов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		По предложению организации	
2.3.	Покупка потеря	тыс.руб.	0,00	494,60	0,00	0,00	0,00		Потери воды учтены в п.6 прил.1 табл.2	
2.4.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс.руб.	1819,80	2162,20	2001,78	181,98	10,00		п.2.4.1. * п.2.4.2. *12 / 1000	
2.4.1.	Среднесписочная численность ОПП	чел.	10,00	10,50	10,00	0,00	0,00		На уровне, предусмотренном в действующем тарифе	
2.4.2.	Среднемесячная заработная плата ОПП	руб.	15165,00	17160,00	16681,50	1516,50	10,00		На уровне, заложенном в действующем тарифе с ростом на 2014 год - 1,10 в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования), организация присоединилась к отраслевому тарифному соглашению	
2.5.	Отчисления на социальные нужды ОПП	тыс.руб.	549,58	654,70	606,14	56,56	10,30		Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,28%	
2.6.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		По предложению организации	
2.7.	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы) в части транспортировки воды	тыс.руб.	817,51	1062,40	879,50	61,99	7,60		Распределение расходов произведено способом, предусмотренным распоряжением организации, - пропорционально заработной плате основных производственных рабочих, коэффициент распределения в части услуг холодного водоснабжения составляет 0,0272 (показатель за 2013 год). В учетной политике способ распределения косвенных расходов не отражен.	
2.7 а	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы) в целом по организации	тыс.руб.	30033,36	35137,26	32310,73	2277,37	7,60		п.2.7 а приложения 2 таблицы 1	
2.8.	Прочие производственные расходы	тыс.руб.	113,70	137,10	87,20	-26,50	-23,30		сумма п.2.8.1. - п.2.8.5.	
2.8.1.	Расходы по охране труда	тыс.руб.	10,54	22,20	11,05	0,51	4,80		Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования						Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			4	5	6	7	8	9		
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
2.8.2.	Расходы на инвентарь и хозяйственность	тыс.руб.	4,59	7,61	4,81	0,22	4,80	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)		
2.8.3.	Аренда имущества	тыс.руб.	75,39	75,39	48,16	-27,23	-36,10	Рассчитаны исходя из фактических расходов за 1 полугодие 2013 года		
2.8.4.	Расходы по анализам воды	тыс.руб.	23,18	23,18	23,18	0,00	0,00	На уровне, предусмотренном в действующем тарифе		
2.8.5.	Энергетический аудит	тыс.руб.	0,00	8,77	0,00	0,00	0,00	Расходы учтены в тарифе с 01.07.2013		
3.	Ремонтные расходы	тыс.руб.	273,90	1573,70	236,28	-37,62	-13,70	Сумма п.3.1. - п.3.4.		
3.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем холодного водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	273,90	935,10	236,28	-37,62	-13,70	Фактический показатель за 2012 год, увеличенный на индексы 1,06 и 1,048 - на 2013 и 2014 годы соответственно в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)		
3.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,00	638,60	0,00	0,00	0,00	Департамент предлагает провести капитальный ремонт за счет амортизационных отчислений		
3.3.	Расходы на оплату труда РП	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации		
3.3.1.	Среднесписочная численность РП	чел.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации		
3.3.2.	Среднемесячная заработная плата РП	руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации		
3.4.	Отчисления на социальные нужды РП	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации		
4.	Административные расходы, всего по организации	тыс.руб.	31349,33	36258,42	33927,25	2577,92	8,20	п.4 приложения 2 таблицы 1		
4.9.	Административные расходы, приходящиеся на услугу транспортировка воды	тыс.руб.	487,80	578,30	527,91	40,11	8,20	Распределение расходов произведено способом, предусмотренным распоряжением организации, - пропорционально выручке по видам деятельности, коэффициент распределения в части услуг холодного водоснабжения составляет 0,0155 (показатель на 2013 год). Учетной политикой способ распределения косвенных расходов не определен.		
5.	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации		
6.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	2070,20	3239,20	1060,00	-1010,20	-48,80	Расходы приняты с учетом использования амортизационного фонда		

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования					Сравнительный анализ величинны принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирувания	Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при установлении тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	абсолютные отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
7.	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации	
8.	Налоги и сборы	тыс.руб.	124,82	126,90	279,84	155,02	124,20	Сумма п.8.1. - п.8.6.	
8.1.	Водный налог (плата за пользование водными объектами)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации	
8.2.	Налог на имущество	тыс.руб.	119,40	117,50	274,16	154,76	129,60	Налог на имущество без учета льгот с 01.01.2015	
8.3.	Налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации	
8.4.	Налог на прибыль	тыс.руб.	5,42	9,40	5,68	0,26	4,80	Налоговый Кодекс (ставка налога 20%)	
8.5.	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации	
8.6.	Прочие налоги и сборы (налог на землю)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации	
9.	Прибыль	тыс.руб.	0,34	37,50	22,70	22,36	6576,50	Сумма п.9.1. - п.9.4.	
9.1.	Средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам, кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционных программ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации	
9.2.	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации	
9.3.	Расходы на социальные нужды	тыс.руб.	21,66	37,50	22,70	1,04	4,80	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
9.4.	Прочие расходы (энергосбережение)	тыс.руб.	-21,32	0,00	0,00	21,32	-100,00	По предложению организации	
10.	НВВ (без прибыли)	тыс.руб.	8607,60	12823,60	7832,96	-774,64	-9,00	Сумма п.2. - п.8	
11.	Рентабельность	%	1,73	0,29	0,29	-1,44	-83,20	п.9 / п.10 * 100.	
12.	НВВ	руб.	8607,94	12861,10	7855,66	-752,28	-8,70	п.9 + п.10	
13.	Тариф на 1м3 (без НДС)	тыс.руб.	6,23	10,77	6,54	0,31	5,00	п.12 / п.1	

Таблица 2

Расчет экономически обоснованных расходов, прибыли и НВВ, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей, расчет размера тарифов на услугу транспортировки сточных вод, оказываемую ОАО "ЖКХ "Заволжье", на 2014 год

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования						Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при установлении тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величин		относительное отклонение, %		
						абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
1.	Оказано услуг транспортировки сточных вод, всего:	тыс.м3	1590,50	1425,10	1425,10	-165,40	-10,40	п.1 приложения 1		
1.1.	в т.ч. сторонним потребителям	тыс.м3	1578,50	1409,40	1409,40	-169,10	-10,70	п.5 приложения 1		
2.	Производственные расходы	тыс.руб.	13963,43	16470,40	13806,68	-156,75	-1,10	Сумма п.2.1.- п.2.8.		
2.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации		
2.2.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс.руб.	3298,27	4316,90	2944,49	-353,78	-10,70	Сумма п.2.2.1. - п.2.2.3.		
2.2.1.	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	3298,27	4316,90	2944,49	-353,78	-10,70	п.2.2.1.а + п.2.2.1.б		
2.2.1.а	Электроэнергия на технологические цели НН	тыс.руб.	2838,55	3820,81	2505,96	-332,59	-11,70	п.2.2.1.а.1. * 2.2.1.а.2.		
2.2.1.а.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс.кВт*ч	560,13	685,10	493,30	-66,83	-11,90	Объем принят на основании удельного расхода электроэнергии на 1 м3 -0,43 кВт*ч/1000м3 (предусмотренного в действующем тарифе на 2013 год) и доли от общего количества электроэнергии- 80,5% (факт 2012 года)		
2.2.1.а.2.	Тариф 1 ЦК	руб.	5,07	5,58	5,08	0,01	0,20	Фактический показатель за 2012 год, увеличенный на индексы 1,11 и 1,072 -на 2013 и 2014 годы соответственно в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)		
2.2.1.б	Электроэнергия на технологические цели СН2	тыс.руб.	459,72	496,23	438,53	-21,19	-4,60	п.2.2.1.б.1. * 2.2.1.б.2.		
2.2.1.б.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс.кВт*ч	123,79	120,28	119,49	-4,30	-3,50	Объем принят на основании удельного расхода электроэнергии на 1 м3 -0,43 кВт*ч/1000м3 (предусмотренного в действующем тарифе на 2013 год) и доли от общего количества электроэнергии- 19,5% (факт 2012 года)		
2.2.1.б.2.	Тариф 1 ЦК	руб.	3,71	4,11	3,67	-0,04	-1,10	Фактический показатель за 2012 год, увеличенный на индексы 1,11 и 1,072 -на 2013 и 2014 годы соответственно в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)		
2.2.2.	Тепловая энергия	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации		

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования						Сравнительный анализ величин приняты в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	абсолютное отклонение величин, тыс.руб.		относительное отклонение, %		
						4	5			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
2.2.3.	Другие виды энергетических ресурсов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации	
2.3.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	978,13	1061,00	991,68	13,55	1,40	1,40	Рассчитана исходя из фактических объемов 2012 года, тарифа ООО "МКС" с 01.07.2013 - 4,77 руб. за 1м3	
2.4.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс.руб.	4865,62	5457,00	5080,64	215,02	4,40	4,40	п.2.4.1. * п.2.4.2. * 12 / 1000	
2.4.1.	Среднесписочная численность ОПП	чел.	28,00	27,00	27,00	-1,00	-3,60	-3,60	По предложению организации	
2.4.2.	Среднемесячная заработная плата ОПП	руб.	14481,00	15681,00	15681,00	1200,00	8,30	8,30	По предложению организации	
2.5.	Отчисления на социальные нужды ОПП	тыс.руб.	1469,42	1652,40	1538,42	69,00	4,70	4,70	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,28%	
2.6.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации	
2.7.	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы) в части услуг транспортировки сточных вод	тыс.руб.	2186,13	2681,20	2187,44	1,31	0,10	0,10	Распределение расходов произведено способом, предусмотренным распоряжением организации, - пропорционально заработной плате основных производственных рабочих, коэффициент распределения в части услуг холодного водоснабжения составляет 0,0677 (фактический показатель за 2012 год). В учетной политике способ распределения косвенных расходов не отражен.	
2.7.а	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы) в целом по организации	тыс.руб.	30033,36	35137,26	32310,73	2277,37	7,60	7,60	п.2.7.а. приложения 2 таблицы 1	
2.8.	Прочие производственные расходы	тыс.руб.	1165,86	1301,90	1064,01	-101,85	-8,70	-8,70	сумма п.2.8.1. - п.2.8.7.	
2.8.1.	Расходы по охране труда	тыс.руб.	11,35	16,30	11,89	0,54	4,80	4,80	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.8.2.	Расходы на инвентарь и хозяй принадлежности	тыс.руб.	2,93	10,31	3,07	0,14	4,80	4,80	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.8.3.	Расходы по аренде имущества	тыс.руб.	140,65	206,94	108,10	-32,55	-23,10	-23,10	Рассчитаны исходя из фактических расходов за 1 полугодия 2013 года	
2.8.4.	Энергоаудит	тыс.руб.	0,00	22,28	0,00	0,00	0,00	0,00	Расходы учтены в тарифе с 01.07.2013	
2.8.7.	Транспортные расходы в части услуг транспортировки сточных вод	тыс.руб.	882,84	1046,14	940,95	58,11	6,60	6,60	Стоимость транспортных услуг по видам деятельности распределена пропорционально заработной плате основных производственных рабочих (распоряжение организации по формированию себестоимости от июля 2011 года, утвержденное директором организации) и составляют 48,9 % (в действующем тарифе на 2013 год)	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования						Сравнительный анализ величин принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	абсолютное отклонение величин, тыс.руб.	относительное отклонение, %	7		8
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
2.8.7.1.	Транспортные расходы всего	тыс.руб.	1805,39	2113,18	1924,23	118,84	6,60	л.2.8.7.а приложения 2 табл.1		
3.	Ремонтные расходы	тыс.руб.	210,13	4078,40	340,48	130,35	62,00	Сумма п.3.1. - п.3.4.		
3.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	210,13	716,80	340,48	130,35	62,00	Фактический показатель за 2012 год, увеличенный на индексы 1,06 и 1,048 - на 2013 и 2014 годы соответственно в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)		
3.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,00	3361,60	0,00	0,00	0,00	Предлагается провести капитальный ремонт за счет амортизационных отчислений		
3.3.	Расходы на оплату труда РП	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации		
3.3.1.	Среднеспособная численность РП	чел.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации		
3.3.2.	Среднемесячная заработная плата РП	руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации		
3.4.	Отчисления на социальные нужды РП	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,28%		
4.	Административные расходы, всего по организации	тыс.руб.	31349,33	36258,42	33927,25	2577,92	8,20	п.4 приложения 2 таблицы 1		
4.1.	Административные расходы, приходящиеся на услугу водоотведения	тыс.руб.	1168,70	1398,20	1264,80	96,10	8,20	Распределение расходов произведено способом, предусмотренным распоряжением организации, - пропорционально выручке по видам деятельности, коэффициент распределения в части услуг холодного водоснабжения составляет 0,0373 (показатель в действующем тарифе на 2013 год). Учетной политикой способ распределения косвенных расходов не определен.		
5.	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации		
6.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	1940,90	2218,20	620,00	-1320,90	-68,10	Расходы приняты с учетом использования амортизационного фонда		
7.	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации		
8.	Налоги и сборы	тыс.руб.	139,04	156,70	318,35	179,31	129,00	Сумма п.8.1. - п.8.4.		
8.1.	Водный налог (плата за пользование водными объектами)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации		
8.2.	Налог на имущество	тыс.руб.	126,40	130,80	305,10	178,70	141,40	Налог на имущество без учета льгот с 01.01.2015		
8.3.	Налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации		
8.4.	Налог на прибыль	тыс.руб.	12,64	25,90	13,25	0,61	4,80	Налоговый Кодекс (ставка налога 20%)		
8.5.	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации		
8.6.	Прочие налоги и сборы (расшифровать)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации		

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Период регулирования					Сравнительный анализ величин принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.01.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величин принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования			
						абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
9.	Прибыль	тыс.руб.	18,78	103,60	52,98	34,20	182,10	Сумма п.9.1. - п.9.4.	
9.1.	Средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам, кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционных программ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации	
9.2.	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	По предложению организации	
9.3.	Расходы на социальные нужды	тыс.руб.	50,55	103,60	52,98	2,43	4,80	Показатель, предусмотренный в действующем тарифе, увеличенный на индекс роста 1,048 на 2014 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
9.4.	Прибыль на прочие цели (энергосбережение)	тыс.руб.	-31,77	0,00	0,00	31,77	-100,00	По предложению организации	
10.	НВВ (без прибыли)	тыс.руб.	17422,20	24321,90	16350,32	-1071,88	-6,20	Сумма п.2. - п.8	
11.	Рентабельность	%	0,11	0,43	0,32	0,22	200,60	п.9. / п.10 * 100.	
12.	НВВ	тыс.руб.	17440,98	24425,50	16403,30	-1037,68	-5,90	п.9 + п.10	
13.	Тариф на 1м3 (без НДС)	руб.	10,97	17,15	11,51	0,54	4,90	п.12/ п.1	

Анализ финансовых потребностей на реализацию производственной программы и расчет тарифа на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода), оказываемые филиалом ФГУП "ЖКУ РАН" Борок (Некузнецкий муниципальный район), на 2014 год

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Период регулирования				Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Планируемые расходы	абсолютное отклонение, тыс.руб.	относительное отклонение, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Полезный отпуск воды, всего:	тыс м3	221,4	213,4	213,4	-8,0	-3,6	Приложение 1 п.9	
2	Производственные расходы	тыс.руб.	4407,8	4842,1	4354,9	-52,9	-1,2	Сумма п.2.1.1 - п.2.7.	
2.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели	тыс.руб.	32,8	31,9	31,9	-0,9	-2,8	Сумма п.2.1.1 - п.2.1.4.	
2.1.1.	Сульфаминовая кислота	тыс.руб.	32,8	31,9	31,9	-0,9	-2,8	п.2.1.1.1 * п.2.1.1.2.	
2.1.1.1.	Цена	тыс.руб.	60,74	60,71	60,71	0,0	0,0	По предложению организации	
2.1.1.2.	Объем	тонн	0,54	0,53	0,53	0,0	-2,8	Удельный расход химреagenta 2,05 кг на 1000 м3	
2.2.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс.руб.	2112,1	2482,1	2032,6	-79,4	-3,8	Сумма п.2.2.1 - п.2.2.3.	
2.2.1.	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1705,1	1986,7	1616,1	-89,0	-5,2	п.2.2.1.1 * п.2.2.1.2.	
2.2.1.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс.кВт*ч	495,0	525,0	477,0	-18,0	-3,6	Удельный расход электроэнергии 1,975 кВт.ч., на уровне, предусмотренном при расчете действующего тарифа	
2.2.1.2.	Тариф СН2 ЦСК	руб.	3,44	3,78	3,39	-0,1	-1,6	Тариф на электроэнергию рассчитан исходя из уровня фактического среднегодовой тарифа за 2012 год 2,84736 руб./кВт.ч. с учетом индекса роста цен на электроэнергию на 2013 год 1,11, на 2014 год 1,072, согласно Прогнозу (подпункт (в) пункта 22 Основ ценнообразования, Прогноз)	
2.2.2.	Тепловая энергия	тыс.руб.	187,7	212,5	197,3	9,6	5,1	К уровню затрат, предусмотренному при расчете действующего тарифа, применен индекс роста тарифов на теплоэнергию на 2014 год 1,051 (подпункт (в) п.22 Основ ценнообразования, Прогноз)	
2.2.3.	Расходы по передаче электроэнергии по собственным сетям	тыс.руб.	219,3	282,9	214,3	0,0	0,0	Без роста расходов по передаче электроэнергии в 2014 году (прогнозная оценка департамента)	
2.3.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
2.4.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс.руб.	1152,4	1196,5	1177,3	25,0	2,2	п.2.4.1 * п.2.4.2 * 12 / 1000	
2.4.1.	Среднечисленная численность ОПП	чел.	8,0	8,0	8,0	0,0	0,0	По предложению организации	
2.4.2.	Среднемесячная заработная плата ОПП	руб.	12004,0	12464,0	12264,0	260,0	2,2	На уровне, предложенном организацией	
2.5.	Отчисления на социальные нужды ОПП	тыс.руб.	348,0	361,4	355,6	7,5	2,2	Федеральный закон от 24 июля 2009 года № 212-ФЗ, от 03 декабря 2012 года № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%	
2.6.	Расходы на оплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
2.7.	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы)	тыс.руб.	762,5	770,3	757,5	-5,0	-0,7	Сумма п.2.7.1 - п.2.7.3.	
2.7.1.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс.руб.	490,4	515,2	505,1	15,0	3,1	п.2.7.1.1 * п.2.7.1.2 * 12 / 1000	
2.7.1.1.	Среднечисленная численность ОПП	чел.	3,0	3,0	3,0	0,0	0,0	По предложению организации	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Период регулирования			Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
				Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	абсолютное отклонение величины, тыс. руб.	относительное отклонение, %		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2.7.1.2.	Среднемесячная заработная плата ОП	руб.	13622,3	14312,0	14039,3	417,0	3,1	К уровню фактической среднемесячной заработной платы за 2012 год 12638 руб. применены индексы - дефляторы на 2013 год 1,06, на 2013 год 1,048 (подпункт (в) п.22 Основ ценообразования, Прогноз)	
2.7.2.	Отчисления на социальные нужды ОП	тыс руб.	148,1	155,6	152,6	4,5	3,1	Федеральный закон от 24 июля 2009 года № 212-ФЗ, от 03 декабря 2012 года № 238-ФЗ, норма отчислений 30,2%	
2.7.3.	Прочие производственные расходы	тыс руб.	124,0	99,4	99,4	-24,6	-19,8	По предложению организации	
3.	Ремонтные расходы	тыс руб.	449,8	478,4	478,4	28,6	6,4	Сумма п.3.1. - п.3.4. (п.40, 51 Основ ценообразования)	
3.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем холодного водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс руб.	449,8	478,4	478,4	28,6	6,4	По предложению организации	
3.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
4.	Административные расходы, всего по организации	тыс руб.	5816,3	7249,8	6613,8	797,5	13,7	Сумма п.4.1 - 4.8	
4.1.	Расходы на оплату труда АУП	тыс руб.	3345,5	3765,2	3736,8	391,3	11,7	п.4.1.1. * п.4.2.2. *12 / 1000	
4.1.1.	Среднемесячная численность АУП	чел.	15,0	14,0	14,0	-1,0	-6,7	По предложению организации	
4.1.2.	Среднемесячная заработная плата АУП	руб.	18586	22412	22243,2	3656,8	19,7	К уровню фактической среднемесячной заработной платы за 2012 год 20623,6 тыс руб. применены индексы - дефляторы потребительских цен (ИПЦ) на 2013 год 1,06, на 2014 - 1,048 (подпункт (в),(г) пункта 22 Основ ценообразования, Прогноз)	
4.2.	Отчисления на социальные нужды АУП	тыс руб.	1010,4	1137,1	1128,5	118,2	11,7	Федеральный закон от 24 июля 2009 года № 212-ФЗ, от 03 декабря 2012 года № 238-ФЗ норма отчислений 30,2%	
4.3.	Арендная плата	тыс руб.	339,8	388,9	385,9	46,1	13,6	Договор аренды недвижимого имущества, находящегося в федеральной собственности, от 15.10.2012 № 5. К уровню фактических затрат за 2012 год 347,4 тыс руб применены индексы - дефляторы на 2013 год 1,06, на 2013 год 1,048 (подпункт (в) п.22 Основ ценообразования, Прогноз)	
4.4.	Расходы на служебные командировки	тыс руб.	43,4	36,3	36,3	-7,1	-16,4	По предложению организации	
4.5.	Расходы на обучение персонала	тыс руб.	43,0	64,5	45,1	2,1	4,8	К уровню затрат, предусмотренному при расчете действующего тарифа, применен индекс - дефлятор потребительских цен (ИПЦ) на 2014 год 1,048 (подпункт (в) п.22 Основ ценообразования, Прогноз)	
4.6.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций (услуги связи, почты, интернет) информационные и консультирование услуги	тыс руб.	319,2	344,1	334,5	15,3	4,8	К уровню затрат, предусмотренному при расчете действующего тарифа, применен индекс - дефлятор потребительских цен (ИПЦ) на 2014 год 1,048 (подпункт (в) п.22 Основ ценообразования, Прогноз)	

№ п. п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Период регулирования						Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причинны принятия решения департамента	
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величины приняты в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		8		
						4	5			6
							абсолютное отклонение величини, тыс.руб.	относительное отклонение, %		
1			2	3	4	5	6	7	8	9
4.7.	Услуги банка	тыс.руб.		198,8	0	197,3	197,3	197,3	0,0	Ранее организация не заключала расходы на услуги банка К уровню фактических расходов за 2012 год 177,6 тыс.руб. применены индексы - дефляторы потребительских цен (ИПЦ) на 2013 год 1,06, на 2014 год 1,048 (подпункт (в) п.22 Основ ценообразования, Прогноз)
4.8.	Прочие расходы (материалы, орг. техника, транспортные услуги, канцтовары, прочие)	тыс.руб.		1314,8	715,0	749,3	749,3	34,3	4,8	К уровню затрат, предусмотренному при расчете действующего тарифа, применен индекс - дефлятор потребительских цен (ИПЦ) на 2014 год 1,048 (подпункт (в) п.22 Основ ценообразования, Прогноз)
4.9.	Административные расходы, приходящиеся на услугу холодного водоснабжения	тыс.руб.		790,2	680,5	720,9	720,9	40,4	5,9	Распределение административных расходов производится пропорционально вырубке от работ, услуг (учетная политика организации, утверждена приказом директора от 30.12.2009 № 236). Коэффициент распределения расходов, относящихся на услуги холодного водоснабжения 0,109, на уровне, рассчитанном организацией.
5.	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
6.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.		946,0	971,3	946,0	946,0	-25,3	-2,6	По предложению организации (на основании амортизационных ведомостей за 1 квартал 2013 года в пересчете на год)
7.	Расходы на аренду имущества (аренда земли)	тыс.руб.		351,6	303,5	351,6	351,6	48,1	13,8	Согласно договорам аренды земельных участков с КУМИ администрации Невского муниципального района от 01.06.2011 № 510/1-3, №510/2-3; от 15.11.2011 № 581/1-3; №581/2-3; от 05.04.2011 № 477/1-3, № 477/2-3
8.	Налоги и сборы	тыс.руб.		94,9	94,5	143,8	143,8	49,3	52,2	Сумма п.8.1 - п.8.3
8.1.	Водный налог (плата за пользование водными объектами)	тыс.руб.		54,6	48,8	47,1	47,1	-1,7	-3,4	Водный кодекс Российской Федерации и постановление Правительства Российской Федерации от 30 декабря 2006 г. № 876
8.2.	Налог на имущество	тыс.руб.		40,3	45,7	96,7	96,7	51,0	111,6	Расчет произведен с учетом отмены платы по налогу на имущество с 01.01.2013, налоговая ставка с 01.01.2015 составит 2,2 %
8.4.	Налог на прибыль	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
9.	Прибыль	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
10.	НВВ (без прибыли)	тыс.руб.		7503,3	6907,4	6995,6	6995,6	88,2	1,3	п.10-п.2+п.3+п.4+9+п.5+п.6+п.7+п.8
11.	Рентабельность	%		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
12.	НВВ	руб.		7503,3	6907,4	6995,6	6995,6	88,2	1,3	Сумма п.9 - п.10
13.	Тариф на 1 м ³ (б.т. НД/С)	тыс.руб.		33,32	31,35	32,78	32,78	1,4	4,6	п.13-п.12/п.1.

Анализ финансовых потребностей на реализацию производственной программы и расчет тарифа на услуги водоотведения, оказываемые филиалом ФГУП "ЖКУ РАН" Борок (Некоузский муниципальный район), на 2014 год

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Период регулирования			Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
					Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	абсолютное отклонение величины	
			4	5	6	7	8	9
1	2	3						
1.	Оказано услуг водоотведения, всего:	тыс. м3	206,9	198,9	200,8	-6,1	-2,9	Приложение 1 (п.1.1 + п.5)
2.	Производственные расходы	тыс. руб.	3717,5	3747,5	3678,6	-38,9	-1,0	Сумма п.2.1. - п.2.8
2.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Сумма п.2.1.1. - п.2.1.н...
2.2.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс. руб.	1165,1	1248,0	1191,8	26,7	2,3	Сумма п.2.2.1. - п.2.2.3
2.2.1.	Электроэнергия на технологические цели	тыс. руб.	326,0	364,8	311,8	-14,2	-4,4	п.2.2.1.1 * п.2.2.1.2 (п.48 Основ ценообразования)
2.2.1.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс. кВт*ч	94,6	96,4	91,9	-2,7	-2,9	Удельный расход электроэнергии 0,453 кВт*ч, на уровне, предусмотренном при расчете действующего тарифа
2.2.1.2.	Тариф СН2 ЦК	руб.	3,45	3,78	3,39	-0,1	-1,5	Тариф на электроэнергию рассчитан исходя из уровня фактического среднегодового тарифа за 2012 год 2,85155 руб./кВт*ч с учетом индексов роста цен на электроэнергию на 2013 год 1,11, на 2014 год 1,072, согласно Прогнозу (подпункт (в) пункта 2.2 Основ ценообразования, Прогноз)
2.2.2.	Тепловая энергия	тыс. руб.	802,3	831,3	843,2	40,9	5,1	К уровню затрат, предусмотренному при расчете действующего тарифа, применен индекс роста тарифов на теплотворность на 2014 год 1,051 (подпункт (в) п.2.2 Основ ценообразования, Прогноз)
2.2.3.	Другие виды энергетических ресурсов (расходы по передаче электроэнергии по собственным сетям)	тыс. руб.	36,8	51,9	36,8	0,0	0,0	Без роста расходов по передаче электроэнергии в 2014 году (прогнозная оценка департамента)
2.3.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
2.4.	Расходы на оплату труда ОПИ	тыс. руб.	1251,5	1324,5	1324,5	73,0	5,8	п.2.4.1 * п.2.4.2 * 1,2 / 1,000 (п.52 Основ
2.4.1.	Среднесписочная численность ОПИ	чел.	9,0	9,0	9,0	0,0	0,0	По предложению организации
2.4.2.	Среднемесячная заработная плата ОПИ	руб.	11588,0	12264,0	12264,0	676,0	5,8	На уровне, предложенном организацией

2.5.	Отчисления на социальные нужды ОПП	тыс руб.	378,0	400,0	400,0	400,0	22,0	5,8	Федеральный закон от 24 июля 2009 года № 212-ФЗ, от 03 декабря 2012 года № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%
2.6.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
2.7.	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы)	тыс руб.	922,9	775,0	762,3	-160,7	-17,4	-17,4	Сумма п.2.7.1. - п.2.7.3.
2.7.1.	Расходы на оплату труда ОП	тыс руб.	622,7	515,2	505,4	-117,3	-18,8	-18,8	п.2.7.1.1 * п.2.7.1.2. *12 / 1000 (п.52 Основ
2.7.1.1.	Среднесписочная численность ОП	чел.	4,0	3,0	3,0	-1,0	-25,0	-25,0	По предложению организации
2.7.1.2.	Среднемесячная заработная плата ОП	руб.	12972,3	14312,0	14039,3	1067,0	8,2	8,2	К уровню фактической среднемесячной заработной платы за 2012 год 12638 руб. применены индексы - дефляторы на 2013 год 1,06, на 2013 год 1,048 (подпункт (в) п.22 Основ ценообразования, Прогноз)
2.7.2.	Отчисления на социальные нужды ОП	тыс руб.	188,0	155,6	152,6	-35,4	-18,8	-18,8	Федеральный закон от 24 июля 2009 года № 212-ФЗ, от
2.7.3.	Прочие производственные расходы	тыс руб.	112,2	104,2	104,2	-8,0	-7,1	-7,1	По предложению организации
3.	Ремонтные расходы	тыс руб.	578,4	295,0	295,0	-283,4	-49,0	-49,0	Сумма п.3.1. - п.3.4. (п.40, 51 Основ ценообразования)
3.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс руб.	578,4	295,0	295,0	-283,4	-49,0	-49,0	По предложению организации
3.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
4.	Административные расходы, всего по организации	тыс руб.	5816,3	7249,8	6613,8	797,5	13,7	13,7	Сумма п.4.1. - 4.8.
4.1.	Расходы на оплату труда АУП	тыс руб.	3345,5	3765,2	3736,8	391,3	11,7	11,7	п.4.2.1. * п.4.2.2. *12 / 1000
4.1.1.	Среднесписочная численность АУП	чел.	15,0	14,0	14,0	-1,0	-6,7	-6,7	По предложению организации
4.1.2.	Среднемесячная заработная плата АУП	руб.	18586,3	22412,0	22243,2	3656,8	19,7	19,7	К уровню фактической среднемесячной заработной платы за 2012 год 20023,0 тыс.руб. применены индексы - дефляторы потребительских цен (ИПЦ) на 2013 год 1,06, на 2014 - 1,048 (подпункты (в),(г) пункта 22 Основ ценообразования, Прогноз)
4.2.	Отчисления на социальные нужды АУП	тыс руб.	1010,4	1137,1	1128,5	118,2	11,7	11,7	Федеральный закон от 24 июля 2009 года № 212-ФЗ от 03 декабря 2012 года № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%
4.3.	Арендная плата	тыс руб.	339,8	388,9	385,9	46,1	13,6	13,6	Договор аренды недвижимого имущества, находящегося в федеральной собственности, от 15.10.2012 № 5 К - уровню фактических затрат за 2012 год 347,4 тыс.руб. применены индексы - дефляторы на 2013 год 1,06, на 2013 год 1,048 (подпункт (в) п.22 Основ ценообразования, Прогноз)
4.4.	Расходы на служебные командировки	тыс руб.	43,4	36,3	36,3	-7,1	-16,4	-16,4	По предложению организации
4.5.	Расходы на обучение персонала	тыс руб.	43,0	64,5	45,1	2,1	4,8	4,8	К уровню затрат, предусмотренному при расчете действующего тарифа, применен индекс - дефлятор потребительских цен (ИПЦ) на 2014 год 1,048 (подпункт (в) п.22 Основ ценообразования, Прогноз)

4.6.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций (услуги связи, почта, интернет, информационные и консультационные услуги)	тыс руб	319,2	344,1	334,5	15,3	4,8	К уровню затрат, предусмотренному при расчете действующего тарифа, применен индекс - дефлятор потребительских цен (ИПЦ) на 2014 год 1,048 (подпункт (в) п 22 Основ ценообразования, Прогноз)
4.7.	Услуги банка	тыс руб.	0	198,8	197,3	197,3	0,0	Ранее организация не заявляла расходы на услуги банка К уровню фактических расходов за 2012 год 177,6 тыс.руб. применены индексы - дефляторы потребительских цен (ИПЦ) на 2013 год 1,06, на 2014 год 1,048 (подпункт (в) п 22 Основ ценообразования, Прогноз)
4.8.	Прочие расходы (материалы, орг техника, транспортные услуги, канцтовары, прочие)	тыс руб.	715,0	1314,8	749,3	34,3	4,8	К уровню затрат, предусмотренному при расчете действующего тарифа, применен индекс - дефлятор потребительских цен (ИПЦ) на 2014 год 1,048 (подпункт (в) п 22 Основ ценообразования, Прогноз)
4.9.	Административные расходы, приходящиеся на услугу водоотведения	тыс руб	622,3	688,7	628,3	6,0	1,0	Распределение административных расходов производится пропорционально выручке от работ, услуг (учетная политика организации, утверждена приказом директора от 30.12.2009 № 236). Коэффициент распределения расходов, относящихся на услуги водоотведения 0,095, на уровне, рассчитанном организацией.
5.	Сбытовые расходы Гарантирующих организаций	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации (п.42 Основ
6.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс руб.	182,5	185,1	185,1	2,6	1,4	По предложению организации (на основании амортизационных ведомостей за 1 квартал 2013 года в
7.	Расходы на арендную плату (аренда земли)	тыс руб.	42,2	48,9	48,9	6,7	15,9	Согласно договорам аренды земельных участков с КУМИ администрации Нехоузского муниципального района от 01.06.2011 № 510/1-З, №510/2-З, от 15.11.2011 № 581/1-З, №581/2-З, от 05.04.2011 № 477/1-З, № 477/2-З
8.	Налоги и сборы	тыс руб.	15,7	248,0	17,6	1,9	12,1	Сумма п 8 1 - п 8 3 (п.45 Основ ценообразования)
8.1	Налог на имущество	тыс руб.	2,7	1,8	4,6	1,9	70,4	Расчет произведен с учетом отмены льгот по налогу на имущество с 01.01.2015, налоговая ставка с 01.01.2015 составит 2,2 %
8.2	Налог на прибыль	тыс руб	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
8.3	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс руб	13,0	246,2	13,0	0,0	0,0	Учтена плата за негативное воздействие на окружающую среду в пределах предельно допустимых концентраций (ПДК), на уровне, предусмотренном при расчете действующего тарифа
9.	Прибыль	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
10.	НВВ (без прибыли)	тыс руб.	5158,6	5213,2	4853,5	-305,1	-5,9	п 10 = п 2 + п 3 + п 4 + п 5 + п 6 + п 7 + п 8
11.	Рентабельность	%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
12.	НВВ	тыс руб	5158,57	5213,24	4853,47	-305,1	-5,9	Сумма п 9 - п 10
13.	Тариф на 1м3 (без НДС)	руб.	24,95	26,10	24,17	-0,8	-3,1	п 13 = п 12 / п 1

Расчет экономически обоснованных расходов, прибыли и ИВВ, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей, расчет размера тарифов на услугу холодного водоснабжения (питьевая вода), оказываемую МУП ЖСХ "Заволжское" Некрасовского муниципального района, на 2014 год

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величины прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
						абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Полезный отпуск воды, всего:	тыс.м3	257,0	257,0	257,0	0,00	0,0	Объемы приняты на уровне действующего тарифа, по предложению организации
2.	Производственные расходы	тыс.руб.	2909,1	5594,7	3243,9	334,80	11,5	Сумма п.2.1.-п.2.8.
2.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели	тыс.руб.	0,0	376,8	0,0	0,00	0,0	Экономически не обосновано
2.2.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс.руб.	1432,6	2446,3	1422,0	-10,60	-0,7	п.48 Основ ценообразования
2.2.1.	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1432,6	2446,3	1422,0	-10,60	-0,7	п.2.2.1.1. * п.2.2.1.2. (п.48 Основ ценообразования)
2.2.1.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс.кВт*ч	282,7	513,9	282,7	0,00	0,0	Исходя из удельного расхода на 1 м3 - 1,1 кВт*ч/1000м3, принятого в действующем тарифе, и объемов услуг, принятых департаментом
2.2.1.2.	Тариф (НН, 1 ЦК)	руб.	5,07	4,76	5,03	-0,04	-0,7	На уровне фактической средней стоимости 1 кВт*ч за 2012 год с учетом ИПЦ на 2013 - 1,11, на 2014 - 1,072 в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.3.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
2.4.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс.руб.	1134,0	1479,2	1149,9	15,90	1,4	п.2.4.1. * п.2.4.2. *12 / 1000 (п.22 Основ ценообразования)
2.4.1.	Среднесписочная численность ОПП	чел.	14,0	11,0	9,0	-5,00	-35,7	Согласно представленному штатному расписанию
2.4.2.	Среднемесячная заработная плата ОПП	руб.	6750,2	11206,0	10647,6	3897,40	57,7	На уровне фактической заработной платы за 1 кв. 2013 года с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.5.	Отчисления на социальные нужды ОПП	тыс.руб.	342,5	446,7	347,3	4,80	1,4	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Период регулирования			Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
				Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %		
								5	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2.6.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
2.7.	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы)	тыс.руб.	0,0	627,0	324,7	324,7	0,0	Сумма п.2.7.1 - п.2.7.5.	
2.7.1.	Расходы на оплату труда аппарата управления цеха	тыс.руб.	0,0	210,3	208,7	208,7	0,0	п.2.7.1.1. * п.2.7.1.2. * 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)	
2.7.1.1.	Среднесписочная численность аппарата управления цеха	чел.	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0	По фактическим показателям	
2.7.1.2.	Среднемесячная заработная плата аппарата управления цеха	руб.	0,0	17 527	17 396	17 396	0,0	На уровне фактической заработной платы за 1 кв. 2013 года с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.7.2.	Отчисления на социальные нужды аппарата управления цеха	тыс.руб.	0,0	63,5	63,0	63,00	0,0	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%	
2.7.3.	Расходы на оплату труда ОП	тыс.руб.	0,0	271,3	40,7	40,70	0,0	п.2.7.3.1. * п.2.7.3.2. * 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)	
2.7.3.1.	Среднесписочная численность ОП	чел.	0,0	2,0	0,3	0,30	0,0	По фактическим показателям	
2.7.3.2.	Среднемесячная заработная плата ОП	руб.	0,0	11302,6	11302,6	11302,60	0,0	На уровне фактической заработной платы за 1 квартал 2013 года, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.7.4.	Отчисления на социальные нужды ОП	тыс.руб.	0,0	81,9	12,3	12,30	0,0	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%	
2.8.	Прочие производственные расходы (материалы)	тыс.руб.	0,0	218,7	0,0	0,0	0,0	Экономически не обоснованы	
3.	Ремонтные расходы	тыс.руб.	278,8	1388,7	294,3	15,50	5,6	Сумма п.3.1. - п.3.2. (п.40, 51 Основ ценообразования)	
3.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем холодного водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	278,8	1388,7	294,3	15,50	5,6	Согласно представленным сметным расчетам	
3.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
4.	Административные расходы, приходящиеся на услугу холодного водоснабжения	тыс.руб.	233,9	626,9	245,1	11,20	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования				Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирувания		Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента	
			Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	6	7	8		9
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
5.	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации (п.42 Основ ценообразования)		
6.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	57,1	71,4	57,1	0,0	0,0	На основании представленной ведомости за 2012 - 2013 годы (п. 43 Основ ценообразования)		
7.	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации		
8.	Налоги и сборы	тыс.руб.	82,4	260,5	17,3	-65,10	-79,0	п.45 Основ ценообразования		
8.1.	Водный налог (плата за пользование водными объектами)	тыс.руб.	42,0	17,3	17,3	-24,70	-58,8	По предложению организации		
8.3.	Налог на прибыль	тыс.руб.	40,4	243,2	0,0	-40,4	0,0	Налоговой базы нет		
9.	Прибыль	тыс.руб.	112,1	972,1	0,0	-112,1	0,0	Сумма п. 9.1. - п. 9.2.		
9.1.	Расходы на социальные нужды	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	По предложению организации		
9.2	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	112,1	110,1	0,0	-112,10	-100,0	Расходы на капитальные вложения (инвестиции) на период регулирования не принимаются так как отсутствует утвержденная инвестиционная программа (п. 46 Основ ценообразования)		
9.3.	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.	0,0	862,0	0,0	0,00	0,0	Экономически не обосновано		
10.	НВВ (без прибыли)	тыс.руб.	3561,3	7942,2	3857,7	296,40	8,3	Сумма п.2. - п.8.		
11.	Рентабельность	%	3,1	12,2	0,0	-3,15	-100,0	п.9 / п.10*100		
12.	НВВ	руб.	3673,4	8914,3	3857,7	184,30	5,0	Сумма п.9. - п.10.		
13.	Тариф на 1м3 (без НДС)	тыс.руб.	14,33	34,69	15,01	0,68	4,7	п.12. / п.1		

Расчет экономически обоснованных расходов, прибыли и НВВ, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей, расчет размера тарифов на услуги водоснабжения, оказываемые МУП ЖКХ "Заволжское" Некрасовского муниципального района, на 2014 год

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
						абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Объем отведенных стоков, всего:	тыс.м3	209,6	209,6	209,6	0,0	0,0	Объемы приняты на уровне действующего тарифа, по предложению организации
2.	Производственные расходы	тыс.руб.	4174,7	6007,4	5348,5	1173,8	28,1	Сумма п.2.1.- п.2.8.
2.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели	тыс.руб.	154,4	345,3	161,8	7,4	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПП) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.2.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс.руб.	1168,6	1286,5	1159,9	-8,7	-0,7	Сумма п.2.2.1. - п.2.2.3.
2.2.1.	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1168,6	1286,5	1159,9	-8,7	-0,7	п.2.2.1.1. * п.2.2.1.2. (п.48 Основ ценообразования)
2.2.1.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс.кВт*ч	230,6	230,6	230,6	0,0	0,0	Исходя из удельного расхода на 1 м3 - 1,1 кВт*ч/1000м3, принятого в действующем тарифе и объемов услуг, принятых департаментом
2.2.1.2.	Тариф (НН ЦК)	руб.кВт*ч.	5,07	5,58	5,03	0,0	-0,7	На уровне фактической средней стоимости 1 кВт.ч за 2012 год, рассчитанной организацией с учетом ИПЦ на 2013 год - 1,11 на 2014 - 1,072 в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.2.3.	Другие виды энергетических ресурсов	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
2.3.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
2.4.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс.руб.	1881,1	2502,7	2384,4	503,3	26,8	п.2.4.1. * п.2.4.2. * 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)
2.4.1.	Среднесписочная численность ОПП	чел.	19	19	19	0,0	0,0	По предложению организации

2.4.2.	Среднемесячная заработная плата ОПП	руб.	8 250,6	10 976,7	10 457,8	2207,2	26,8	На уровне фактической заработной платы за I квартал 2013 года, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.5.	Отчисления на социальные нужды ОПП	тыс.руб.	568,1	675,6	720,1	152,0	26,8	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%
2.6.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
2.7.	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы), приходящиеся на услугу водоотведения	тыс.руб.	402,5	773,6	498,6	96,1	23,9	Сумма п.2.7.1. - п. 2.7.5.
2.7.1.	Расходы на оплату труда аппарата управления цеха	тыс.руб.	181,7	225,5	208,7	27,0	14,9	п.2.7.1.1. * п.2.7.1.2. *12/ 1000 (п.52 Основ ценообразования)
2.7.1.1.	Среднесписочная численность аппарата управления цеха	чел.	1	1	1	0,0	0,0	На уровне действующего тарифа
2.7.1.2.	Среднемесячная заработная плата аппарата управления цеха	руб.	15 141,9	18 791,6	17 395,7	2253,8	14,9	На уровне фактической заработной платы за I квартал 2013 года, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.7.2.	Отчисления на социальные нужды аппарата управления цеха	тыс.руб.	54,9	68,1	63,0	8,1	14,8	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%
2.7.3.	Расходы на оплату труда ОП	тыс.руб.	0,0	42,7	40,7	40,7	x	п.2.7.3.1. * п.2.7.3.2. *12/ 1000 (п.52 Основ ценообразования)
2.7.3.1.	Среднесписочная численность ОП	чел.	0,0	0,3	0,3	0,3	x	По предложению организации
2.7.3.2.	Среднемесячная заработная плата ОП	руб.	0,0	11863,4	11302,6	11302,6	x	На уровне фактической заработной платы за I квартал 2013 года, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.7.4.	Отчисления на социальные нужды ОП	тыс.руб.	0,0	12,9	12,3	12,3	x	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%
2.7.5.	Прочие расходы (материалы, охрана труда)	тыс.руб.	165,9	424,4	173,9	8,0	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.8.	Прочие производственные расходы	тыс.руб.	0,0	423,7	423,7	423,7	x	Согласно фактическим затратам за 10 месяцев 2013 года с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
3.	Ремонтные расходы	тыс.руб.	727,8	636,9	636,9	-90,9	-12,5	Сумма п.3.1. - п.3.2. (п. 51 Основ ценообразования)
3.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	245,2	174,0	174,0	-71,2	-29,0	По предложению организации
3.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	482,6	462,9	462,9	-19,7	-4,1	Включены затраты на капитальный ремонт, согласно представленным сметам и дефектным ведомостям
4.5.	Административные расходы, приходящиеся на услугу водоотведения	тыс.руб.	514,3	1333,8	539,0	24,7	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)

5.	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации (п.42 Основ ценообразования)
6.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	1212,0	92,0	452,1	-759,9	0,0	-62,7	0,0	0,0	Согласно представленной ведомости амортизационных отчислений за 2012 год
7.	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
8.	Налоги и сборы	тыс.руб.	43,0	572,6	20,0	-23,0	-53,5	0,0	-53,5	0,0	п. 47 Основ ценообразования
8.1.	Налог на прибыль	тыс.руб.	43,0	572,6	20,0	-23,0	-53,5	0,0	-53,5	0,0	Налоговая ставка 20%
9.	Прибыль	тыс.руб.	172,0	1930,2	80,1	-91,9	0,0	0,0	0,0	0,0	п.46, 47 Основ ценообразования
9.1.	Прибыль на поощрение	тыс.руб.	76,4	1824,9	80,1	3,7	4,8	0,0	4,8	0,0	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
9.2	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	95,6	105,3	0,0	-95,6	x	0,0	x	0,0	Расходы на капитальные вложения (инвестиции) на период регулирования не принимаются так как отсутствует утвержденная инвестиционная программа (п. 46 Основ ценообразования)
10.	НВВ (без прибыли)	тыс.руб.	6671,8	8642,7	6996,5	324,7	4,9	4,9	4,9	4,9	Сумма п.2. - п.8
11.	Рентабельность	%	2,6	22,3	1,1	-1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	п.9 / п.10*100
12.	НВВ	тыс.руб.	6843,8	10572,9	7076,6	232,8	3,4	3,4	3,4	3,4	Сумма п.2. - п.9.
13.	Тариф на 1м3 (без НДС)	руб.	32,74	47,94	33,76	1,0	3,1	3,1	3,1	3,1	п.12. / п.1

Расчет экономически обоснованных расходов, прибыли и ИВВ, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей, расчет размера тарифов на услугу холодного водоснабжения, оказываемую ГУ Санаторий "Углич" Российской академии сельскохозяйственных наук Угличского муниципального района, на 2014 год

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем (показатели на годовой объем услуг))	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Период регулирования			Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
						Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Полезный отпуск воды, всего.	тыс м ³	94,0	93,0	94,0	0,00	0,0	Объемы приняты на уровне действующего тарифа	
2.	Производственные расходы	тыс руб.	1380,7	1989,0	1478,8	98,05	7,1	Сумма п.2.1.- п.2.8.	
2.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	По предложению организации	
2.2.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс руб.	472,7	722,2	527,2	54,50	11,5	п.48 Основ ценообразования	
2.2.1.	Электроэнергия на технологические цели	тыс руб.	472,7	722,2	527,2	54,50	11,5	п.2.1.1. * п.2.2.1.2 (п.48 Основ ценообразования)	
2.2.1.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс кВт*ч	158,8	190,1	158,8	0,00	0,0	Исходя из удельного расхода на 1 м ³ - 1,68 кВт*ч/1000м ³ , принятого в действующем тарифе, и объемов услуг, принятых департаментом	
2.2.1.2.	Тариф (СН2. I ЦК)	руб.	2,98	3,80	3,32	0,34	11,3	На уровне фактической средневзвешенной стоимости 1 кВт.ч за I полугодие 2013 года с учетом ИПЦ на 2014 год - 1,072 в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.3.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
2.4.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс руб.	608,5	681,6	637,7	29,20	4,8	п.2.4.1 * п.2.2. *12 / 1000 (п.22 Основ ценообразования)	
2.4.1.	Среднесписочная численность ОПП	чел.	4,0	4,0	4,0	0,0	0,0	По предложению организации	
2.4.2.	Среднемесячная заработная плата ОПП	руб.	12676,0	14201,0	13284,4	608,40	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.5.	Отчисления на социальные нужды ОПП	тыс руб.	183,8	205,8	192,6	8,80	4,8	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%	
2.6.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования					Сравнительный анализ величин принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Отклонение величин, тыс. руб.	относительное отклонение, %		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2.7.	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы)	тыс.руб.	23,9	282,6	25,1	1,2	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.8.	Прочие производственные расходы (Хим. анализы)	тыс.руб.	91,8	96,8	96,2	4,4	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
3.	Ремонтные расходы	тыс.руб.	86,5	138,0	30,7	-55,80	-64,5	Сумма п.3.1. - п.3.2. (п.40, 51 Основ ценообразования)	
3.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем холодного водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	86,5	138,0	30,7	-55,80	-64,5	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования), с учетом источника финансирования - амортизационные отчисления	
3.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	п.51 Основ ценообразования	
4.	Административные расходы, приходящиеся на услугу холодного водоснабжения	тыс.руб.	57,7	301,2	60,5	2,77	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
5.	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации (п.42 Основ ценообразования)	
6.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	0,0	60,0	60,0	60,0	0,0	На основании представленной ведомости за I квартал 2013 года	
7.	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
8.	Налоги и сборы	тыс.руб.	33,8	35,7	33,3	-0,50	-1,5	п.45 Основ ценообразования	
8.1.	Водный налог (плата за пользование водными объектами)	тыс.руб.	33,8	35,7	33,3	-0,50	-1,5	Расчет произведен в соответствии с объемом поднятой воды на основе декларации, представленной организацией	
9.	Прибыль	тыс.руб.	0,0	126,2	0,0	0,0	0,0	Экономического обоснования нет	
10.	НВВ (без прибыли)	тыс.руб.	1558,7	2523,9	1663,2	104,52	6,7	Сумма п.2. - п.8	
11.	Рентабельность	%	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	п.9 / п.10 * 100	
12.	НВВ	руб.	1558,7	2650,1	1663,2	104,52	6,7	Сумма п.9 - п.10	
13.	Тариф на ГвЗ (без НДС)	тыс.руб.	16,84	28,50	17,69	0,85	5,0	п.12 / п.1	

Приложение 2
к экспертному заключению департамента энергетики и
регулирования тарифов Ярославской области
от 25.11.2013 № 1-35-Э/13

Расчет экономически обоснованных расходов, прибыли и НВВ, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей, расчет размера тарифов на услугу водопроведения, оказываемую ГУ Санаторий "Углич" Российской академии сельскохозяйственных наук, на 2014 год

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования						Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		8	
						7	7		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Оказано услуг по водопроведению, всего:	тыс.м3	82,0	78,0	82,0	0,0	0,0	0,0	Объемы приняты на уровне действующего тарифа
2	Производственные расходы	тыс.руб.	1379,8	2226,0	1537,6	157,8	11,4	11,4	Сумма п.2.1 - п.2.7
2.1	Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
2.2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс.руб.	579,6	962,2	646,4	66,8	11,5	11,5	Сумма п.2.2.1 - п.2.2.3
2.2.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	579,6	962,2	646,4	66,8	11,5	11,5	п.2.2.1 * п.2.2.1.2 (п.48 Основ ценообразования)
2.2.1.1	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс.кВт*ч	194,7	251,9	194,7	0,0	0,0	0,0	Исходя из удельного расхода на 1 м3 - 2,37 кВт*ч/1000м3, учтенного в действующем тарифе, и объемов услуг, принятых департаментом
2.2.1.2	Тариф (СН2 ИИК)	руб кВт*ч	2,98	3,82	3,32	0,3	11,3	11,3	На уровне фактической средневзвешенной стоимости 1 кВт*ч за I полугодие 2013 года с учетом ИПЦ на 2014 - 1,072 в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.2.3	Другие виды энергетических ресурсов	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
2.3	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водопроведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации (п.49 Основ ценообразования)
2.4	Расходы на оплату труда ОПН	тыс.руб.	570,0	725,7	637,7	67,7	11,9	11,9	п.2.4.1 * п.2.4.2 * 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)
2.4.1	Среднесписочная численность ОПН	чел.	4	4	4	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
2.4.2	Среднемесячная заработная плата ОПН	руб.	11874	15119	13284,4	1410,2	11,9	11,9	На уровне заработной платы, заложенной по услуге холодного водоснабжения
2.5	Отчисления на социальные нужды ОПН	тыс.руб.	172,1	219,2	192,6	20,5	11,9	11,9	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 218-ФЗ норма отчислений 30,2%
2.6	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации

2.7.	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы)	тыс.руб.	23,8	282,6	24,9	1,1	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.7.3.	Прочие производственные расходы (хим. анализы)	тыс.руб.	34,3	36,3	36,0	1,7	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
3.	Ремонтные расходы	тыс.руб.	85,6	165,0	89,7	4,1	4,8	Сумма п.3.1 - п.3.2. (п.40, 51 Основ ценообразования)
3.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	85,6	165,0	89,7	4,1	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
3.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
4	Административные расходы, приходящиеся на услугу водовосделения	тыс.руб.	207,4	320,2	217,4	10,0	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
5.	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации (п.42 Основ ценообразования)
6.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
7.	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
8.	Налоги и сборы	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
9.	Прибыль	тыс.руб.	0,0	135,6	0,0	0,0	0,0	Экономического обоснования нет
10.	НВВ (без прибыли)	тыс.руб.	1672,8	2711,2	1844,7	171,9	10,3	Сумма п.2. - п.8. п.9/п.10*100.
11.	Рентабельность	%	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	
12.	НВВ	тыс.руб.	1672,8	2846,8	1844,7	171,9	10,3	Сумма п.9 - п.10
13.	Тариф на 1м3 (без НДС)	руб.	21,57	36,50	22,50	0,93	4,3	п.12 / п.1

Приложение 2
к экспертному заключению департамента энергетики и
регулирования тарифов Ярославской области
от 05.11.2013 № 1-502-3/13

Расчет экономически обоснованных расходов, прибыли и НВВ, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей, расчет размера тарифов на услугу холодного водоснабжения, оказываемую ООО "Энергокомпания" Угличского муниципального района, на 2014 год

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем годовой объем услуг)	Проект организации	Период регулирования				Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
					Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	абсолютное отклонение величин, тыс.руб.	относительное отклонение, %	
			4	5	6	7	8		
1	2	3						9	
1.	Полезный отпуск воды, всего:	тыс.м3	41,7	41,7	41,7	0,00	0,0	Объемы приняты на уровне действующего тарифа	
2.	Производственные расходы	тыс.руб.	1118,8	1865,3	1244,2	125,35	11,2	Сумма п.2.1. - п.2.8.	
2.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	По предложению организации	
2.2.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс.руб.	43,9	111,2	41,5	-2,40	-5,5	п.48 Основ ценообразования	
2.2.1.	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	43,9	111,2	41,5	-2,40	-5,5	п.2.2.1.* п.2.2.1.2. (п.48 Основ ценообразования)	
2.2.1.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс.кВт*ч	12,5	28,5	12,5	0,00	0,0	Исходя из удельного расхода на 1 м3 - 0,3 кВт*ч/1000м3, принятого в действующем тарифе, и объемов услуг, принятых департаментом	
2.2.1.2.	Тариф (ВН, 1 ЦК)	руб.	3,51	3,90	3,32	-0,19	-5,5	На уровне фактической средней стоимости 1 кВт*ч за 2012 год с учетом ИПЦ на 2013 - 1,11, на 2014 - 1,072 в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.3.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем либо объектов, входящих в состав таких систем (покупка воды)	тыс.руб.	536,3	675,5	669,7	113,4	20,4	Затраты рассчитаны исходя из установленных тарифов для МУП "Волокна" Угличского МР (16,06 руб./м3) и объемов услуг покупной воды (41,7 тыс.м3)	
2.4.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс.руб.	134,5	296,7	134,5	0,00	0,0	п.2.4.1.* п.2.4.2.* 12/1000 (п.22 Основ ценообразования)	
2.4.1.	Среднемесячная численность ОПП	чел.	1	2	1	0,0	0,0	На уровне действующего тарифа	
2.4.2.	Среднемесячная заработная плата ОПП	руб.	11207,0	12361,0	11207,0	0,00	0,0	На уровне действующего тарифа	
2.5.	Отчисления на социальные нужды ОПП	тыс.руб.	40,6	89,6	40,6	0,00	0,0	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%	
2.6.	Расходы на оплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Период регулирования			Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
						Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2.7.	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы)	тыс.руб.	343,5	692,3	357,9	14,4	4,2	Сумма п.2.7.1 - п.2.7.5	
2.7.1.	Расходы на оплату труда аппарата управления цеха	тыс.руб.	34,4	47,3	34,4	0,00	0,0	п.2.7.1.1. * п.2.7.1.2. * 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)	
2.7.1.1.	Среднесписочная численность аппарата управления цеха	чел.	0,2	0,25	0,2	0,00	0,0	На уровне действующего тарифа	
2.7.1.2.	Среднемесячная заработная плата аппарата управления цеха	руб.	14337	15752	14337	0,00	0,0	На уровне действующего тарифа	
2.7.2.	Отчисления на социальные нужды аппарата управления цеха	тыс.руб.	10,4	14,3	10,4	0,00	0,0	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчисления 30,2%	
2.7.3.	Расходы на оплату труда прочего общепроизводственного персонала	тыс.руб.	81,2	178,7	85,1	3,90	4,8	п.2.7.3.1. * п.2.7.3.2. * 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)	
2.7.3.1.	Среднесписочная численность прочего общепроизводственного персонала	чел.	0,5	1,0	0,5	0,00	0,0	На уровне действующего тарифа	
2.7.3.2.	Среднемесячная заработная плата прочего общепроизводственного персонала	руб.	13541,0	14888,0	14191,0	650,00	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.7.4.	Отчисления на социальные нужды прочего общепроизводственного персонала	тыс.руб.	24,5	54,0	25,7	1,20	4,9	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчисления 30,2%	
2.7.5.	Прочие расходы	тыс.руб.	193,0	398,0	202,2	9,24	4,8	Сумма п.2.7.5.1. - 2.7.5.3	
2.7.5.1.	материалы	тыс.руб.	37,2	51,0	39,0	1,80	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.7.5.2.	электроэнергия (на освещение и отопление)	тыс.руб.	152,8	213,0	160,1	7,30	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.7.5.3.	прочие затраты	тыс.руб.	3,0	3,95	3,1	0,14	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.8.	Прочие производственные расходы	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
3.	Ремонтные расходы	тыс.руб.	168,0	205,0	102,6	-65,40	-38,9	Сумма п.3.1 - п.3.2 (п.40, 51 Основ ценообразования)	
3.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем холодного водоснабжения либо объектов, входящих в состав данных систем	тыс.руб.	168,0	205,0	102,6	-65,40	-38,9	Сумма предусмотрена на ремонт ввода волопровода в хориус "Кристалл", согласно производственной программе, в размере обоснованном организацией	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Период регулирования					Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при установлении тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величины прибыли в тарифе расходов и прибыли по отношению к регулированию		По предложению организации	
					Проект организации	абсолютное отклонение величины, тыс.руб.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
4.	Административные расходы, приходящиеся на услугу холодного водоснабжения	тыс.руб.	116,1	775,5	121,7	5,60	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
5	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации (п.42 Основ ценообразования)
6	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
7.	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	118,5	130,4	118,5	0,0	0,0	Согласно представленному договору аренды № 74/1-И-Ар-2012 от 01.09.2012
8.	Налоги и сборы	тыс.руб.	2,2	8,5	0,0	-2,20	-100,0	п.45 Основ ценообразования
8.1.	Налог на прибыль	тыс.руб.	2,2	8,5	0,0	-2,2	0,0	Ставка налога 20%
9.	Прибыль	тыс.руб.	35,6	54,2	0,0	-35,6	0,0	По предложению организации
9.1.	Расходы на социальные нужды	тыс.руб.	11,2	42,3	0,0	-11,20	-100,0	Экономического обоснования нет
9.2.	Прочие прочие цели	тыс.руб.	24,4	11,9	0,0	-24,40	-100,0	Экономического обоснования нет
10.	НВВ (без прибыли)	тыс.руб.	1523,61	2984,66	1586,95	63,35	4,2	Сумма п.2. - п.8.
11.	Рентабельность	%	2,3	1,8	0,0	-2,3	0,0	п.9/п.10*100
12.	НВВ	руб	1559,21	3038,86	1586,95	27,75	1,8	Сумма п.9. - п.10
13.	Тариф на ГМЗ (без НДС)	тыс.руб.	37,14	72,00	38,06	0,92	2,5	п.12 / п.1

Приложение 2

к экспертному заключению департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области от 26.11.2013 № 1-ЭР-Э/10

Расчет экономически обоснованных расходов, прибыли и НВВ, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей, расчет размера тарифов на услуги водоотведения, оказываемую ООО "Энергокомпания" Угличского муниципального района, на 2014 год

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования						Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			4	5	6	7	8	9		
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
1.	Оказано услуг по транспортировке сточных вод, всего:	тыс.м3	41,7	41,7	41,7	0,0	0,0	0,0	Объемы приняты на уровне действующего тарифа	
2	Производственные расходы	тыс.руб.	773,4	883,0	925,3	151,9	19,6	19,6	Сумма п.2.1. - п.2.7	
2.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
2.2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Сумма п.2.2.1. - п.2.2.2.	
2.2.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	п.2.2.1.1 * п.2.2.1.2. (п.48 Основ ценообразования)	
2.2.2	Другие виды энергетических ресурсов	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
2.3.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем (водоотведение)	тыс.руб.	446,6	508,9	593,4	146,8	32,9	32,9	Затраты рассчитаны исходя из установленных тарифов для МУП "Водоканал" Угличского МР (14,23 руб./м3) и объемов услуг (41,7 тыс. м3)	
2.4	Расходы на оплату труда ОПП	тыс.руб.	134,5	148,3	134,5	0,0	0,0	0,0	п.2.4.1 * п.2.4.2 * 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования);	
2.4.1.	Среднеспособная численность ОПП	чел.	1	1	1	0,0	0,0	0,0	На уровне действующего тарифа	
2.4.2	Среднемесячная заработная плата ОПП	руб.	11207	12362	11207	0,0	0,0	0,0	На уровне действующего тарифа	
2.5	Отчисления на социальные нужды, ОПП	тыс.руб.	40,6	44,8	40,6	0,0	0,0	0,0	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчисления 30,2%	
2.6	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации	
2.7	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы)	тыс.руб.	148,1	176,1	153,0	4,9	3,3	3,3	Сумма п.2.7.1. - п.2.7.3	
2.7.1	Расходы на оплату труда ОП	тыс.руб.	34,4	47,3	34,4	0,0	0,0	0,0	п.2.7.1.1 * п.2.7.1.2 * 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)	
2.7.1.1	Среднеспособная численность ОП	чел.	0,2	0,25	0,2	0,0	0,0	0,0	На уровне действующего тарифа (мастер)	
2.7.1.2	Среднемесячная заработная плата ОП	руб.	14 337,0	15 750,0	14 337,0	0,0	0,0	0,0	На уровне действующего тарифа	

2.7.2.	Отчисления на социальные нужды ОП	тыс руб.	10,4	14,3	10,4	10,4	0,0	0,0	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%
2.7.3.	Расходы на оплату труда прочего общепроизводственного персонала	тыс руб.	76,6	84,2	76,6	80,2	3,6	4,7	п.2.7.3.1. * п.2.7.3.2. *12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)
2.7.3.1.	Среднеспособная численность прочего общепроизводственного персонала	чел.	0,5	0,5	0,5	0,5	0,0	0,0	На уровне действующего тарифа
2.7.3.2.	Среднемесячная заработная плата прочего общепроизводственного персонала	руб.	12760,0	14025,0	13372,5	612,5	4,8	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.7.4.	Отчисления на социальные нужды прочего общепроизводственного персонала	тыс руб.	23,1	25,4	24,2	1,1	4,8	4,8	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,2%
2.7.5.	Прочие производственные расходы	тыс руб.	3,6	4,9	3,8	0,2	4,7	4,7	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
3	Ремонтные расходы	тыс руб.	115,0	137,6	35,0	-80,0	-69,6	-69,6	Сумма п.3.1. - п.3.2. (п.40, 51 Основ ценообразования)
3.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс руб.	115,0	137,6	35,0	-80,0	-69,6	-69,6	Сумма принята на ремонт канализационных люков и кирпичных горловин колодез, согласно представленной смете
3.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации
4	Административные расходы, приходящиеся на услугу водоотведения	тыс руб.	115,9	700,7	121,5	5,6	4,8	4,8	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,048 (ИПЦ) в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
5	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По предложению организации (п.42 Основ ценообразования)
6.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	На основании востребованности амортизационных отчислений за I квартал 2013 года
7.	Расходы на арендную плату, лицензионные платежи, концессионную плату	тыс руб.	80,4	81,4	80,4	0,0	0,0	0,0	Согласно представленному договору аренды № 74/11-Ар-2012 от 01.09.2012
8	Налоги и сборы	тыс руб.	2,2	12,3	0,0	-2,2	0,0	0,0	нет экономического обоснования
8.1	Налог на прибыль	тыс руб.	2,2	12,3	0,0	-2,2	0,0	0,0	Налог не принят, т.к. отсутствует база налогообложения
9	Прибыль	тыс руб.	19,5	25,3	0,0	-19,5	0,0	0,0	п.46, 47 Основ ценообразования
9.1	Расходы на социальные нужды	тыс руб.	8,9	25,3	0,0	-8,9	0,0	0,0	нет экономического обоснования
9.2	Прибыль на прочие цели	тыс руб.	10,6	0,0	0,0	-10,6	0,0	0,0	по предложению организации
10	НВВ (без прибыли)	тыс руб.	1086,9	1815,0	1162,2	75,3	6,9	6,9	Сумма п.2. - п.8
11	Рентабельность	%	1,8	1,4	0,0	-1,8	0,0	0,0	п.9 / п.10 * 100
12	НВВ	тыс руб.	1102,8	1835,1	1162,2	59,4	5,4	5,4	Сумма п.9 - п.10.
13.	Тариф на ИМЗ (без НДС)	руб.	26,55	44,01	27,87	1,3	5,0	5,0	п.12. / п.1

Приложение 2

к экспертному заключению департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области от 21.11.2013 № 1-34-Э/147с

Расчет экономически обоснованных расходов, прибыли и НВВ, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей, расчет размера тарифов на услугу холодного водоснабжения (питьевая вода), оказываемую МУП "Водоканал" Угличского МР, на 2014 год

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования					Сравнительный анализ величин принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	относительное отклонение, %			
						абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.1	Полезный отпуск воды, всего:	тыс.м ³	3215,0	3073,0	3073,0	-142,0	-4,4	Приложение 1, п. 9	
2.	Производственные расходы	тыс.руб.	29746,0	35480,0	30132,2	386,2	1,3	Сумма п.2.1.1. + п.2.8	
2.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели:	тыс.руб.	6834,6	7518,0	6844,7	10,1	0,1	Сумма п.2.1.1. + п.2.1.5.	
2.1.1.	Сульфат алюминия	тыс.руб.	6041,2	6518,0	6032,6	-8,6	-0,1	п.2.1.1. = п.2.1.1.3 × п.2.1.1.4. (п.50 Основ ценообразования)	
2.1.1.1	Объем обрабатываемой воды	тыс.м ³	3939,1	3780,0	3772,5	-166,6	-4,2	Приложение 1, п. 5	
2.1.1.2	Удельный расход на 1 тыс.м ³	кг	255,0	275,0	255,0	0,0	0,0	Плановый показатель, принятый в действующем тарифе с 01.07.2013	
2.1.1.3	Нормативный расход химического реагента	тонн	1004,5	1039,5	962,0	-42,5	-4,2	п.2.1.1.3 = п.2.1.1.1 × п.2.1.1.2.	
2.1.1.4	Цена за 1 тонну	руб.	6014,1	6271,0	6271,0	256,9	4,3	По предложению организации.	
2.1.2	Хлорид натрия (поваренная соль)	тыс.руб.	541,4	634,0	546,4	5,0	0,9	п.2.1.2 = п.2.1.2.3 × п.2.1.2.4. (п.50 Основ ценообразования)	
2.1.2.1	Объем обрабатываемой воды	тыс.м ³	3939,1	3780,0	3772,5	-166,6	-4,2	Приложение 1, п. 5	
2.1.2.2	Удельный расход на 1 тыс.м ³	кг	18,0	22,0	19,0	1,0	5,6	Фактический показатель 2012 года, увеличение удельного расхода связано с ухудшением качества исходной воды	
2.1.2.3	Нормативный расход химического реагента	тонн	70,9	83,2	71,7	0,8	1,1	п.2.1.2.3 = п.2.1.2.1 × п.2.1.2.2	
2.1.2.4	Цена за 1 тонну	руб.	7636,0	7620,0	7620,0	-16,0	-0,2	По предложению организации.	
2.1.3	Сульфат алюминия	тыс.руб.	110,4	128,0	128,0	17,6	15,9	п.2.1.3 = п.2.1.3.3 × п.2.1.3.4. (п.50 Основ ценообразования)	
2.1.3.1	Объем обрабатываемой воды	тыс.м ³	3939,1	3780,0	3772,5	-166,6	-4,2	Приложение 1, п. 5	
2.1.3.2	Удельный расход на 1 тыс.м ³	кг	3,3	4,0	4,0	0,7	21,2	Фактический показатель 2012 года, увеличение удельного расхода связано с ухудшением качества исходной воды	
2.1.3.3	Нормативный расход химического реагента	тонн	13,0	15,1	15,1	2,1	16,2	п.2.1.3.3 = п.2.1.3.1 × п.2.1.3.2	
2.1.3.4	Цена за 1 тонну	руб.	8496,0	8480,0	8480,0	-16,0	-0,2	По предложению организации.	
2.1.4	Праестол 650 TR	тыс.руб.	125,9	122,8	118,8	-7,1	-5,6	п.2.1.4 = п.2.1.4.3 × п.2.1.4.4. (п.50 Основ ценообразования)	
2.1.4.1	Объем обрабатываемой воды	тыс.м ³	3939,1	3780,0	3772,5	-166,6	-4,2	Приложение 1, п. 5	
2.1.4.2	Удельный расход на 1 тыс.м ³	кг	0,17	0,16	0,16	0,0	-5,9	По предложению организации	

№ п. п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Период регулирования				Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причинны принятия решения департамента	
			Принято при установлении тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	7	8	абсолютное отклонение величины, тыс. руб.		относительное отклонение, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
2.1.4.3.	Нормативный расход химического реагента	тонн	0,67	0,605	0,604	-0,1	-9,9	п. 2.1.4.3. = п. 2.1.4.1. × п. 2.1.4.2.		
2.1.4.4.	Цена за 1 тонну	руб.	187974,0	203000,0	196625,8	8651,8	4,6	Фактическая цена 2012 года увеличенная на индексы (ИПЦ) на 2013 год - 1,06 и на 2014 год - 1,048 в соответствии с Прогнозом (п. 22 (в) Основ ценнообразования)		
2.1.5.	Соляная кислота	тыс.руб.	15,7	19,0	18,9	3,2	20,4	п. 2.1.5 = п. 2.1.5.3 × п. 2.1.5.4. (п. 50 Основ ценнообразования)		
2.1.5.1.	Количество регенераций в год	ед.	12,0	12,0	12,0	0,0	0,0	По предложению организации.		
2.1.5.2.	Расход реагента на регенерацию	кг	60,0	60,0	60,0	0,0	0,0	По предложению организации.		
2.1.5.3.	Нормативный расход химического реагента	тонн	0,72	0,72	0,72	0,0	0,0	п. 2.1.5.3 = п. 2.1.5.1. × п. 2.1.5.2.		
2.1.5.4	Цена за 1 тонну	руб.	21798,0	26200,0	26200,0	4402,0	20,2	По предложению организации.		
2.2.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс.руб.	11627,4	13293,0	10875,1	-752,3	-6,5	Сумма п. 2.2.1.1. × п. 2.2.1.2. (п. 48 Основ ценнообразования)		
2.2.1.	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	11627,4	13293,0	10875,1	-752,3	-6,5	п. 2.2.1 = п. 2.2.1.1. × п. 2.2.1.2. (п. 48 Основ ценнообразования)		
2.2.1.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс. кВт*ч	3860,318	3860,318	3847,950	-12,4	-0,3	Объем принят на основании данных технической экспертизы (удельный расход на 1 м ³ - 1,02 кВт*ч/1000м ³ подпиткой воды).		
2.2.1.2.	Тариф	руб.	3,01203	3,44350	2,82621	-0,2	-6,2	Средний взвешенный тариф, определенный исходя из расходов по видам напряжений (п. А + п. Б) и принятого расхода электроэнергии (п. 2.2.1.1.).		
А	В том числе по напряжениям:									
А.1	Среднее напряжение СН2 (1 ценовая категория)	тыс.руб.	688,1	782,3	640,0	-48,1	-7,0	п. А = п. А.2. × п. А.3. (п. 48 Основ ценнообразования)		
А.2	Доля напряжения в общем расходе электроэнергии	%	4,80	4,62	4,62	-0,2	-3,7	По предложению организации - на уровне фактического показателя за 2012 год.		
А.3	Расход электроэнергии	тыс. кВт*ч	185,295	178,347	177,775	-7,5	-4,1	Определен исходя из общего расхода электроэнергии (п. 2.2.1.) и доли данного вида напряжения в общем расходе электроэнергии (п. А.1)		
Б	Тариф	руб.	3,71371	4,38647	3,60016	-0,1	-3,1	На уровне фактического показателя за 2012 год с учетом индекса на 2013 - 1,11, на 2014 - 1,072, в соответствии с Прогнозом (п. 22 (в) Основ ценнообразования)		
Б.1	Высокое напряжение ВН (4 ценовая категория)	тыс.руб.	10939,3	12510,7	10235,1	-704,2	-6,4	п. Б = п. Б.2 × п. Б.3. (п. 48 Основ ценнообразования)		
Б.2	Доля напряжения в общем расходе электроэнергии	%	95,20	95,38	95,38	0,2	0,2	По предложению организации - на уровне фактического показателя за 2012 год.		
Б.3	Расход электроэнергии	тыс. кВт*ч	3675,023	3681,971	3670,175	-4,8	-0,1	Определен исходя из общего расхода электроэнергии (п. 2.2.1.) и доли данного вида напряжения в общем расходе электроэнергии (п. Б.1)		

№ п. п.	Наименование показателей	Ед.изм.	4	5	Период регулирования			8	9
					Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)		
					6	7			
Б.3	Тариф	руб	2,97665	3,39782	2,78873	-0,2	-6,3	На уровне фактического показателя за 2012 год с учетом индекса на 2013 - 1,11, на 2014 - 1,072, в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.2.2.	Тепловая энергия	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	По предложению организации.	
2.2.3.	Другие виды энергетических ресурсов	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	По предложению организации.	
2.3.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	По предложению организации (п.49 Основ ценообразования)	
2.4.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс руб.	8660,0	11258,0	9526,0	866,0	10,0	п. 2.4 = п.2.4.1 × п.2.4.2 × 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)	
2.4.1.	Среднесписочная численность ОПП	чел.	63,0	69,0	63,0	0,0	0,0	Показатель, принятый в действующем тарифе с 01.07.2013.	
2.4.2.	Среднемесячная заработная плата ОПП	руб.	11455,0	13597,0	12600,5	1145,5	10,0	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,1, так как организация присоединена к отраслевому тарифному соглашению (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.5.	Отчисления на социальные нужды ОПП	тыс руб.	2624,0	3411,0	2886,4	262,4	10,0	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,3%	
2.6.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	По предложению организации.	
2.7.	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы)	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	Сумма п.2.7.1 ÷ п.2.7.3	
2.7.1.	Расходы на оплату труда ОП	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	По предложению организации.	
2.7.2.	Отчисления на социальные нужды ОП	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,3%	
2.7.3.	Прочие расходы	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	По предложению организации.	
2.8.	Прочие производственные расходы	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	По предложению организации.	
3.	Ремонтные расходы	тыс руб.	2630,0	4165,4	2756,2	126,2	4,8	Планный показатель, принятый в действующем тарифе с 01.07.2013, увеличенный на индекс (ИПЦ) на 2014 год 1,048 в соответствии с Прогнозом (п. 22 (в) Основ ценообразования)	
3.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем холодного водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс руб.	1730,0	665,4	665,4	-1064,6	-61,5	По предложению организации.	
3.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс руб.	900,0	3500,0	2090,8	1190,8	132,3	п. 3.2 = п. 3 - п. 3.1	
3.3.	Расходы на оплату труда РП	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	По предложению организации.	

Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	4	5	Период регулирования			8	Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
					Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
3.4.	Отчисления на социальные нужды РП	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,3%.	
4.	Административные расходы, всего по организации	тыс руб.	23435,4	25943,0	24083,6	648,2	2,8	Сумма п.4.1 ÷ 4.10. (п.41 Основ ценообразования).	
4.1.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, выполняемых по договорам	тыс руб.	1109,4	1990,0	1990,0	880,6	79,4	По предложению организации.	
4.1.1.	Услуги СЭС (химанализ питьевой воды, химанализ сточных вод)	тыс руб.	x	555,0	555,0	-	-	По предложению организации.	
4.1.2.	Услуги стороннего транспорта	тыс руб.	x	1435,0	1435,0	-	-	По предложению организации.	
4.2.	Расходы на оплату труда АУП	тыс руб.	7579,0	9095,0	8337,1	758,1	10,0	п.4.2. = п.4.2.1. × п.4.2.2. × 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования).	
4.2.1.	Среднелисочная численность АУП	чел.	34,0	34,0	34,0	0,0	0,0	По предложению организации.	
4.2.2.	Среднемесячная заработная плата АУП	руб.	18576,0	22292,0	20434,0	1858,0	10,0	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,1, так как организация присоединена к отраслевому тарифному соглашению (п.22 (в) Основ ценообразования).	
4.3.	Отчисления на социальные нужды АУП	тыс руб.	2296,4	2755,0	2526,1	229,7	10,0	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,3%	
4.4.	Расходы на оплату труда прочего персонала	тыс руб.	5368,1	5978,0	3647,2	-1720,9	-32,1	п.4.4. = п.4.4.1. × п.4.4.2. × 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования).	
4.4.1.	Среднелисочная численность прочего персонала	чел.	34,0	21,0	21,0	-13,0	-38,2	По предложению организации	
4.4.2.	Среднемесячная заработная плата прочего персонала	руб.	13157,0	15786,0	14473,0	1316,0	10,0	На уровне, заложенном в действующем тарифе, с ростом на 2014 год - 1,1, так как организация присоединена к отраслевому тарифному соглашению (п.22 (в) Основ ценообразования).	
4.5.	Отчисления на социальные нужды прочего персонала	тыс руб.	1626,5	1205,0	1105,1	-521,4	-32,1	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,3%	
4.6.	Арендная плата	тыс руб.	203,4	203,0	203,0	-0,4	-0,2	По предложению организации на основании договора аренды имущества (земельного участка) от 12.02.2011 г.	
4.7.	Расходы на служебные командировки	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	По предложению организации	
4.8.	Расходы на обучение персонала	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	По предложению организации	
4.9.	Расходы на страхование производственных объектов	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	По предложению организации.	
4.10.	Прочие расходы	тыс руб.	5252,6	6717,0	6275,1	1022,5	19,5	Сумма п.4.10.1 ÷ 4.10.7.	
4.10.1.	Материалы, ГСМ, запчасти	тыс руб.	2988,3	3612,0	3612,0	623,7	20,9	По предложению организации	
4.10.2.	Амортизация	тыс руб.	535,5	357,0	219,9	-115,6	-34,5	На основании представленной ведомости амортизационных отчислений за октябрь 2013 года. (п.43 Основ ценообразования).	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Период регулирования						Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величин прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		относительное отклонение, %	
						абсолютное отклонение величин, тыс.руб.	7		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
4.10.3	Услуги банков	тыс.руб.	160,5	319,0	168,2	7,7	4,8	Плановый показатель, принятый в действующем тарифе с 01.07.2013, увеличенный на индекс (ИПЦ) на 2014 год - 1,048 в соответствии с Прогнозом (п. 22 (в) Основ ценообразования)	
4.10.4	Услуги связи	тыс.руб.	180,8	218,0	218,0	37,2	20,6	По предложению организации с учетом фактических расходов 2012 года.	
4.10.5	Охрана труда	тыс.руб.	118,8	234,0	234,0	115,2	97,0	По предложению организации с учетом фактических расходов 2012 года.	
4.10.6	Вневедомственная охрана	тыс.руб.	985,5	1047,0	1032,8	47,3	4,8	Плановый показатель, принятый в действующем тарифе с 01.07.2013, увеличенный на индекс (ИПЦ) на 2014 год - 1,048 в соответствии с Прогнозом (п. 22 (в) Основ ценообразования).	
4.10.7	Прочие затраты (обязательные платежи и налоги, аккредитация лабораторий, ремонт и поверка приборов, услуги почты, программное обеспечение, информационно-консультационные услуги, обучение персонала, услуги по вывозу мусора и прочие)	тыс.руб.	483,2	930,0	790,2	307,0	63,5	Фактический показатель 2012 года, увеличенный на индексы (ИПЦ) на 2013 год - 1,06 и на 2014 год - 1,048 в соответствии с Прогнозом (п. 22 (в) Основ ценообразования).	
4.11.	Административные расходы, приходящиеся на услугу холодного водоснабжения	тыс.руб.	12212,2	14044,0	13118,3	906,1	7,4	Определены исходя из суммы административных расходов в целом по организации (п.4) и удельного веса административных расходов, приходящихся на услугу холодного водоснабжения, принятого на уровне фактического показателя 54,47%	
4.11.1.	Расходы на оплату труда АУП	тыс.руб.	3950,0	4820,0	4541,3	591,3	15,0	п. 4.11.1 = п. 4.11.1.1 × п.4.11.1.2 × 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)	
4.11.1.1	Среднесписочная численность АУП	чел.	17,72	18,02	18,52	0,8	4,5	Определена исходя из общей численности АУП (п.4.2.1) и удельного веса административных расходов, приходящихся на услугу холодного водоснабжения, принятого на уровне фактического показателя 54,47%	
4.11.1.2	Среднемесячная заработная плата АУП	руб.	18376,0	22292,0	20434,0	1858,0	10,0	п. 4.11.1.2 = п. 4.2.2.	
4.11.2.	Отчисления на социальные нужды АУП	тыс.руб.	1196,9	1460,0	1376,0	179,1	15,0	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчисления 30,3%	
4.11.3.	Расходы на оплату труда прочего персонала	тыс.руб.	2797,7	2109,0	1986,9	-810,8	-29,0	п. 4.11.3 = п.4.11.3.1 × п.4.11.3.2 × 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)	
4.11.3.1.	Среднесписочная численность прочего персонала	чел.	17,72	11,13	11,44	-6,3	-35,4	Определена исходя из общей численности прочего персонала (п.4.1) и удельного веса административных расходов, приходящихся на услугу холодного водоснабжения, принятого на уровне фактического показателя 54,47%.	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Период регулирования						Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		относительное отклонение, %	
						абсолютное отклонение величины, тыс руб.	7		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
4.11.3.2.	Среднемесячная заработная плата прочего персонала	руб.	13157,0	15786,0	14473,0	1316,0	10,0	п. 4.11.3.2. = п. 4.4.2.	
4.11.4.	Отчисления на социальные нужды прочего персонала	тыс.руб.	847,7	639,0	602,0	-245,7	-29,0	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 228-ФЗ, норма отчислений 30,3%.	
4.11.5.	Прочие расходы	тыс.руб.	3419,9	5016,0	4612,1	1192,2	34,9	п. 4.11.5 = п. 4.11.1. + п. 4.11.1.1. + п. 4.11.2. + 4.11.3. + 4.11.4.	
5.	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	По предложению организации (п.42 Основ ценообразования).	
6.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	1597,5	1684,3	1899,6	302,1	18,9	На основании представленной ведомости амортизационных отчислений за октябрь 2013 года (п.43. Основ ценообразования). Увеличение суммы амортизационных отчислений связано с реализацией мероприятий инвестиционной программы: строительство водовода по ул. Рыбинское шоссе (5436,3 тыс руб.)	
7.	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	По предложению организации (п.44 Основ ценообразования)	
8.	Налоги и сборы	тыс.руб.	925,5	894,3	955,4	29,9	3,2	Сумма п.8.1. + п.8.4. (п.45 Основ ценообразования)	
8.1.	Водный налог (плата за пользование водными объектами)	тыс.руб.	618,1	554,3	554,3	-63,8	-10,3	По предложению организации.	
8.2.	Налог на имущество	тыс.руб.	165,6	195,0	401,1	235,5	142,2	Определен исходя из остаточной стоимости основных средств и ставки налога на имущество с 01.07.2014 - 0,6%, с 01.01.2015 - 2,2%.	
8.3.	Налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	Общая система налогообложения	
8.4.	Налог на прибыль	тыс.руб.	141,8	145,0	0,0	-111,8	-100,0	Налогооблагаемая прибыль в виде капитальных вложений не принята	
8.5.	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	По предложению организации.	
8.6.	Прочие налоги и сборы (расшифровать)	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	По предложению организации.	
9.	Прибыль	тыс.руб.	1041,0	1258,0	496,8	-544,2	-52,3	Сумма п.9.1. + п.9.5. (п.46, 47 Основ ценообразования)	
9.1.	Средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам, кредитам, привлеченным на реализацию инвестиционных программ	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	-	По предложению организации	
9.2.	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	567,0	572,5	0,0	-567,0	-100,0	Сумма не принята, так как отсутствует инвестиционная программа (п. 46 (б) Основ ценообразования)	
9.3.	Расходы на социальные нужды	тыс.руб.	474,0	502,0	496,8	22,8	4,8	По предложению организации	
9.4.	Прочие расходы (расшифровать)	тыс.руб.	0,0	183,5	0,0	0,0	-	На уровне показателя, принятого в действующем тарифе. Документальное обоснование заявленных расходов не представлено	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования					Сравнительный анализ величины принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуг)	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %	абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
10.	НВВ (без прибыли)	тыс.руб.	47111,2	56268,0	48861,7	1750,5	3,7	Сумма п.2, п.3, п.4, п.11, п.5 ÷ п.8		
11.	Рентабельность	%	2,2	2,2	1,0	-31,1	-1406,9	п.9 / п.10 × 100		
12.	НВВ	тыс.руб.	48152,2	57526,0	49358,5	1206,3	2,5	Сумма п.9 и п.10.		
13.	Тариф на 1м3 (без НДС)	руб.	14,98	18,72	16,06	1,08	7,2	п.13 = п.12 / п.1.		

№ п.п.	Наименование показателей	Единиц.	Период регулирования 2014 год												Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причин принятия решения департамента		
			Плата за предоставление действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на головной объем услуг)				Проект организации				Примато при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на головной объем услуг)					Сравнительный анализ величин прибыли в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования	
			В том числе:		В том числе:		В том числе:		В том числе:		В том числе:		В том числе:				
1			3	4	4а	4б	5	5а	5б	5с	6	6а	6б	7	8	9	
4.10.2	Амортизация	тыс руб		334.5		337.0		219.9		-115.6	-34.5						На основании представленной ведомости амортизационных отчислений за октябрь 2013 года (п.43 Основ ценообразования)
4.10.3	Услуги банков	тыс руб		160.5		319.0		168.2		7.7	4.8						Плановый показатель, принятый в действующем тарифе с 01.07.2013, увеличенный на индекс (ИПЦ) на 2014 год - 1.048 в соответствии с Программой (п. 21 (в) Основ ценообразования)
4.10.4	Услуги связи	тыс руб		180.8		218.0		218.0		37.2	20.6						По предложению организации с учетом фактических расходов 2012 года
4.10.5	Оплата труда	тыс руб		118.8		234.0		234.0		115.2	97.0						По предложению организации с учетом фактических расходов 2012 года
4.10.6	Внебюджетная оплата	тыс руб		985.5		1047.0		1032.8		47.3	4.8						Плановый показатель, принятый в действующем тарифе с 01.07.2013, увеличенный на индекс (ИПЦ) на 2014 год - 1.048 в соответствии с Программой (п. 22 (в) Основ ценообразования)
4.10.7	Прочие затраты (обязательные платежи и налоги, амортизация лабораторий, ремонт и поверка приборов, услуги почты, программное обеспечение, информационно-консультационные услуги, обучение персонала, услуги по вывозу мусора и прочие)	тыс руб		483.2		930.0		790.2		307.0	63.5						Фактический показатель 2012 года, увеличенный на индекс (ИПЦ) на 2013 год - 1.06 и на 2014 год - 1.048 в соответствии с Программой (п. 22 (в) Основ ценообразования)
4.11	Административные расходы, приходящиеся на услуги водоведения	тыс руб		11225.6		7206.4		4019.2		-260.3	-2.3						Определены исходя из суммы административных расходов в целом по организации (п.4) и удельного веса административных расходов, приходящегося на услуги водоведения, принятого на уровне фактического показателя 2012 года 43.53%
4.11.1	Расходы на оплату труда АУП	тыс руб		3631.2		2331.7		1299.6		164.6	4.3						п.4.11.1 п.4.11.1.1 п.4.11.1.2 × 12 / 1000 (п.57 Основ ценообразования)
4.11.1.1	Среднесписочная численность АУП	чел.		16.29		10.46		5.83		-5.0	-3.2						Определены исходя из общей численности АУП (п.4.11.1) и удельного веса административных расходов, приходящегося на услуги водоведения, принятого на уровне фактического показателя 2012 года 45.53%
4.11.1.2	Среднесписочная заработная плата АУП	руб		18576.0		18576.0		18576.0		1858.0	10.0						п.4.11.1.2 п.4.11.1.2
4.11.1.3	Отчисления на социальные нужды АУП	тыс руб		1100.3		706.5		393.8		30.5	4.5						Фактический показатель №212-ФЗ, №218-ФЗ, норма фискальной политики
4.11.1.4	Расходы на оплату труда персонала	тыс руб		2571.9		1651.4		920.5		-586.8	-55.3						п.4.11.3 п.4.11.3.1 п.4.11.3.2 × 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)
4.11.1.5	Среднесписочная численность персонала	чел.		16.29		10.46		5.83		-41.3	-6.7						Определены исходя из общей численности персонала (п.4.11.3) и удельного веса административных расходов, приходящегося на услуги водоведения, принятого на уровне фактического показателя 2012 года 45.53%
4.11.2	Среднесписочная заработная плата персонала	руб		13157.0		13157.0		13157.0		1316.0	10.0						п.4.11.2 п.4.11.2
4.11.4	Отчисления на социальные нужды персонала	тыс руб		779.5		500.4		278.9		-177.8	-35.4						Фактический показатель №212-ФЗ, №218-ФЗ, норма фискальной политики
4.11.5	Прочие расходы	тыс руб		3142.9		2014.4		1126.4		456.1	22.7						п.4.11.5 п.4.11.5.1 п.4.11.5.2 × 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования)
5	Сбытовые расходы (арбитражные издержки)	тыс руб		0.0		0.0		0.0		0.0	0.0						По предложению организации (п.42 Основ ценообразования)
6	Расходы на амортизацию основных средств и материальных активов	тыс руб		3544.4		1072.2		471.9		2838.1	85.1						На основании представленной ведомости амортизационных отчислений за октябрь 2013 года (п.43 Основ ценообразования). Увеличение суммы амортизационных отчислений связано с реализацией мероприятий по оптимизации программы реконструкции объектов спортивной канализации (замена станций аэрации, эстакады - 6604 в тыс.руб. - 44338.5 тыс.руб.)
7	Расходы на аренду помещений, коммунальные платежи, информационные услуги	тыс руб		0.0		0.0		0.0		0.0	0.0						По предложению организации (п.44 Основ ценообразования)
8	Налоги и сборы	тыс руб		0.0		0.0		0.0		0.0	0.0						Сумма налогов и сборов по состоянию на 31.12.13 Основ ценообразования

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Период регулирования 2014 год										Анализ экономической обоснованности расходов прибыли и обоснование причин принятия решения департамента																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2013 (показатели на годовой объем услуги)					Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуги)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
			В том числе:		В том числе:		В том числе:		В том числе:		В том числе:			В том числе:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	651	652	653	654	655	656	657	658	659	660	661	662	663	664	665	666	667	668	669	670	671	672	673	674	675	676	677	678	679	680	681	682	683	684	685	686	687	688	689	690	691	692	693	694	695	696	697	698	699	700	701	702	703	704	705	706	707	708	709	710	711	712	713	714	715	716	717	718	719	720	721	722	723	724	725	726	727	728	729	730	731	732	733	734	735	736	737	738	739	740	741	742	743	744	745	746	747	748	749	750	751	752	753	754	755	756	757	758	759	760	761	762	763	764	765	766	767	768	769	770	771	772	773	774	775	776	777	778	779	780	781	782	783	784	785	786	787	788	789	790	791	792	793	794	795	796	797	798	799	800	801	802	803	804	805	806	807	808	809	810	811	812	813	814	815	816	817	818	819	820	821	822	823	824	825	826	827	828	829	830	831	832	833	834	835	836	837	838	839	840	841	842	843	844	845	846	847	848	849	850	851	852	853	854	855	856	857	858	859	860	861	862	863	864	865	866	867	868	869	870	871	872	873	874	875	876	877	878	879	880	881	882	883	884	885	886	887	888	889	890	891	892	893	894	895	896	897	898	899	900	901	902	903	904	905	906	907	908	909	910	911	912	913	914	915	916	917	918	919	920	921	922	923	924	925	926	927	928	929	930	931	932	933	934	935	936	937	938	939	940	941	942	943	944	945	946	947	948	949	950	951	952	953	954	955	956	957	958	959	960	961	962	963	964	965	966	967	968	969	970	971	972	973	974	975	976	977	978	979	980	981	982	983	984	985	986	987	988	989	990	991	992	993	994	995	996	997	998	999	1000