

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов, величины прибыли и оценка предложений об установлении тарифов на питьевую воду
АО "Раменский Водоканал"

Раменский м.р., городское поселение Раменское

Система налогообложения: Общая система налогообложения

корр. 2017 (2016-2018)

№ п/п	Наименование статей затрат	Ед.изм.	Отчетный период 2015 год		Текущий период 2016 год (план)		Текущий период 2017 год (план)		Текущий период 2017 год (версия организации)			Регулируемый период 2017 год (версия регулятора)		
			с 01.07.2015 по 31.12.2015	факт 12	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2017 по 30.06.2017	индекс, %	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2017 по 30.06.2017	индекс, %	с 01.07.2017 по 31.12.2017
1	НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
1.1	Объем поднятой воды	тыс.м3	19 270,00	16 043,16	18 500,00	18 500,00	18 500,00	18 500,00	18 500,00	100,00	18 500,00	17 575,00	100,00	17 575,00
1.2	Объем воды, полученной со стороны	тыс.м3	725,50	582,27	649,62	649,62	649,62	649,62	649,62	100,00	649,62	611,00	100,00	611,00
1.3	Объем воды, используемой на технологические нужды	тыс.м3	393,80	283,35	377,40	377,40	377,40	377,40	377,40	100,00	377,40	316,35	100,00	316,35
1.3.1	Уровень воды, используемой на технологические нужды к объему поднятой воды	%	2,04	1,77	2,04	2,04	2,04	2,04	2,04		2,04	1,80		1,80
1.4	Объем воды, пропущенной через очистные сооружения	тыс.м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
1.5	Объем воды, поданной в сеть	тыс.м3	19 601,70	16 342,08	18 772,22	18 772,22	18 772,22	18 772,22	18 772,22	100,00	18 772,22	17 869,65	100,00	17 869,65
1.6	Потери воды в сети	тыс.м3	1 551,64	1 290,62	1 486,76	1 486,76	1 486,76	1 486,76	1 486,76	100,00	1 486,76	1 415,28	100,00	1 415,28
1.6.1	Уровень потерь к объему воды, отпущенной в сеть	%	7,92	7,90	7,92	7,92	7,92	7,92	7,92		7,92	7,92		7,92
1.7	Объем реализации воды всего, в т.ч.	тыс.м3	18 050,06	15 051,46	17 285,46	17 285,46	17 285,46	17 285,46	17 285,46	100,00	17 285,46	16 454,37	100,00	16 454,37
1.7.1	отпущено воды другим водопроводам	тыс.м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.2	населению	тыс.м3	15 053,07	12 686,12	14 288,47	14 288,47	14 288,47	14 288,47	14 288,47	100,00	14 288,47	13 607,22	100,00	13 607,22
1.7.3	бюджетным организациям	тыс.м3	906,49	710,82	906,49	906,49	906,49	906,49	906,49	100,00	906,49	861,17	100,00	861,17
1.7.4	прочим потребителям	тыс.м3	2 090,50	1 654,52	2 090,50	2 090,50	2 090,50	2 090,50	2 090,50	100,00	2 090,50	1 985,98	100,00	1 985,98
1.7.5	собственные нужды предприятия	тыс.м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	СМЕТА РАСХОДОВ													
2.1	Сырье и материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	911,23	230,99	250,00	250,00	250,00	262,35	250,00	104,94	262,35	250,00	102,96	257,40
2.2	Электроэнергия всего, в том числе:	тыс.руб.	83 907,19	69 566,20	84 104,45	90 832,81	90 832,81	97 736,10	90 832,81	108,00	98 099,42	86 426,98	100,00	86 426,98
2.2.1	среднегодовая стоимость 1 Квт.ч	руб.	4,36	3,87	4,15	4,48	4,48	4,82	4,48	108,00	4,84	4,48	100,00	4,48
2.2.2	объем электроэнергии	тыс.кВт*ч	19 262,44	17 996,58	20 266,13	20 266,13	20 266,13	20 266,13	20 266,13	100,00	20 266,13	19 291,74	100,00	19 291,74
2.2.3	затраты по передаче электроэнергии	тыс.руб.			0,00	0,00	0,00	0,00		114,50	0,00	0,00	106,00	0,00
2.3	Оплата труда- основных производственных и ремонтных рабочих	тыс.руб.	100 723,72	75 100,87	89 994,58	89 994,58	89 994,58	94 440,31	89 994,58	104,94	94 440,32	89 994,58	102,96	92 658,42
2.3.1	Численность - всего, в том числе:	чел.	487,00	405,00	405,00	405,00	405,00	405,00	405,00	100,00	405,00	405,00	100,00	405,00
2.3.1.1	основные производственные рабочие (ОПР)	чел.	297,00	279,00	277,00	277,00	277,00	277,00	277,00		277,00	277,00		277,00
2.3.1.2	ремонтный персонал (РП)	чел.	90,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00		55,00	55,00		55,00
2.3.1.3	цеховой персонал (ЦП)	чел.	50,00	27,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00		33,00	33,00		33,00
2.3.1.4	АУП	чел.	50,00	44,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00		40,00	40,00		40,00
2.3.2	средний размер оплаты труда ОПР и РП	руб.	21 689,00	18 737,74	22 589,00	22 589,00	22 589,00	23 704,90	22 589,00	104,94	23 704,90	22 589,00	102,96	23 257,63
2.4	Отчисления от оплаты труда (ОПР, РП)	тыс. руб.	30 217,11	22 330,55	26 998,37	26 998,37	26 998,37	28 332,09	26 998,38	104,94	28 332,10	26 998,37	102,96	27 797,52
2.4.1	Страховые взносы, %	%	30,00	29,73	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00		30,00	30,00		30,00
2.5	Амортизация основных производственных фондов	тыс. руб.	14 135,61	25 519,04	14 135,61	14 135,61	14 135,61	14 135,61	14 135,61	100,00	14 135,61	14 135,61	100,00	14 135,61
2.6	Текущий ремонт и тех.обслуживание ОС всего, в том числе:	тыс.руб.	3 486,25	3 371,05	3 486,25	3 486,25	3 486,25	3 658,47	3 486,25	104,94	3 658,47	3 486,25	102,96	3 589,44
2.6.1	хозяйственным способом - материалы	тыс.руб.	3 486,25	3 371,05	3 486,25	3 486,25	3 486,25	3 658,47	3 486,25	104,94	3 658,47	3 486,25	102,96	3 589,44
2.6.2	подрядным способом	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104,94	0,00	0,00	102,96	0,00
2.7	Капитальный ремонт всего, в том числе:	тыс.руб.	29 792,00	29 794,52	21 350,00	21 350,00	21 350,00	22 404,69	21 350,00	104,94	22 404,69	21 350,00	102,96	21 981,96
2.7.1	хозяйственным способом - материалы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104,94	0,00	0,00	102,96	0,00
2.7.2	подрядным способом	тыс.руб.	29 792,00	29 794,52	21 350,00	21 350,00	21 350,00	22 404,69	21 350,00	104,94	22 404,69	21 350,00	102,96	21 981,96
2.8	Арендная плата всего, в том числе:	тыс.руб.	6 248,18	4 874,92	4 787,85	4 787,85	4 787,85	4 787,85	4 787,85	100,00	4 787,85	4 787,85	100,00	4 787,85

№ п/п	Наименование статей затрат	Ед.изм.	Отчетный период 2015 год		Текущий период 2016 год (план)		Текущий период 2017 год (план)		Текущий период 2017 год (версия организации)			Регулируемый период 2017 год (версия регулятора)		
			с 01.07.2015 по 31.12.2015	факт	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2017 по 30.06.2017	индекс, %	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2017 по 30.06.2017	индекс, %	с 01.07.2017 по 31.12.2017
				12										
3	СЕБЕСТОИМОСТЬ	руб/м3	19,38	19,62	18,24	18,64	18,64	19,63	18,64	105,41	19,65	19,28	101,94	19,65
3.1	СЕБЕСТОИМОСТЬ (без учета покупной продукции)	руб/м3	18,88	19,14	17,77	18,16	18,16	19,12	18,16	105,41	19,14	18,81	101,88	19,17
4	Внеоперационные расходы всего, в том числе:	тыс.руб.	2 382,79	0,00	2 382,79	2 382,79	2 382,79	2 382,79	2 382,79	100,00	2 382,79	2 243,00	100,00	2 243,00
4.1	расходы на оплату услуг банков	тыс.руб.	639,79	0,00	639,79	639,79	639,79	639,79	639,79		639,79	500,00		500,00
4.2	% по займам и кредитам банков	тыс.руб.	1 743,00	0,00	1 743,00	1 743,00	1 743,00	1 743,00	1 743,00		1 743,00	1 743,00		1 743,00
5	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.			0,00	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
6	Прибыль всего, в том числе:	тыс.руб.	28 427,79	28 096,18	32 677,79	42 437,50	42 437,50	40 000,00	42 437,50	110,75	47 000,00	39 500,00	100,00	39 500,00
6.1.1	Налог на прибыль	тыс.руб.	5 685,56	5 619,24	6 535,56	8 487,50	8 487,50	8 000,00	8 487,50		9 400,00	7 900,00		7 900,00
6.1.2	Налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	тыс.руб.			0,00	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
6.2	Расходы, относимые на прибыль после налогообложения всего, в том числе:	тыс.руб.	22 742,23	22 476,94	26 142,23	33 950,00	33 950,00	32 000,00	33 950,00		37 600,00	31 600,00		31 600,00
6.2.1	капитальные вложения на производство	тыс.руб.	22 742,23	22 476,94	22 742,23	31 600,00	31 600,00	0,00	31 600,00	100,00	31 600,00	31 600,00	100,00	31 600,00
6.2.2	прибыль на социальное развитие	тыс.руб.	0,00		3 400,00	2 350,00	2 350,00	32 000,00	2 350,00	255,32	6 000,00		0,00	0,00
7	Предпринимательская прибыль ГО	тыс.руб.			14 187,24	12 891,26	12 891,26	13 573,65	12 891,26		13 573,65	2 759,94		4 042,22
8	НЕОБХОДИМАЯ ВАЛОВАЯ ВЫРУЧКА	тыс.руб.	380 640,44	323 331,49	364 519,90	379 993,06	379 993,06	395 297,62	379 993,06	105,97	402 660,95	361 737,70	102,05	369 162,90
8.1	Производственные расходы	тыс.руб.	219 824,82	179 080,37	211 028,18	218 037,61	218 037,61	231 220,09	218 037,61	106,21	231 583,41	212 787,06	101,80	216 606,82
8.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	63 729,61	49 209,67	44 217,61	44 217,61	44 217,61	46 401,96	44 217,61	104,94	46 401,96	44 217,61	102,96	45 526,45
8.3	Административные расходы	тыс.руб.	44 969,26	32 258,79	38 720,12	38 720,12	38 720,12	40 412,96	38 720,12	104,37	40 412,96	38 720,12	102,62	39 734,45
8.4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.5	Расходы на амортизацию ОС и НМА	тыс.руб.	14 135,61	25 519,04	14 135,61	14 135,61	14 135,61	14 135,61	14 135,61	100,00	14 135,61	14 135,61	100,00	14 135,61
8.6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	335,72	230,27	335,72	335,72	335,72	335,72	335,72	100,00	335,72	335,72	100,00	335,72
8.7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.	13 160,19	14 556,41	14 010,19	15 962,13	15 962,13	15 474,63	15 962,13	105,72	16 874,63	15 438,63	100,00	15 438,63
8.8	Нормативная прибыль	тыс.руб.	24 485,23	22 476,94	27 885,23	35 693,00	35 693,00	33 743,00	35 693,00	110,23	39 343,00	33 343,00	100,00	33 343,00
11	Экономически обоснованный тариф	руб/м3	21,09	21,48	21,09	21,98	21,98	22,87	21,98	105,96	23,29	21,98	102,09	22,44
11.1	Экономически обоснованный тариф с НДС	руб/м3	24,89	25,35	24,89	25,94	25,94	26,99	25,94		27,48	25,94		26,48
12	Рост тарифа к предыдущему периоду	%	107,55		100,00	104,22		104,05	100,00		105,96	100,00		102,09
17	Расчет НВВ с применением метода индексации		0,00		364 519,90	379 993,06	379 993,06	395 297,62	379 993,06		402 660,95	361 737,70		369 162,90
17.1	Текущие расходы ИТОГО:				308 311,82	317 273,19	317 273,19	333 845,37	317 273,19		335 608,69	311 499,14		317 642,07
17.1.1	Операционные расходы (ОР)	тыс.руб.	229 087,46	179 143,21	196 679,97	196 679,97	196 679,97	206 395,96	196 679,98		206 395,97	196 679,97	102,96	202 501,70
17.1.2	расходы на приобретение ЭЭ (мощности), тепловой энергии, топлива, других видов энергетический ресурсов и холодной воды	тыс.руб.			84 104,45	90 832,81	90 832,81	97 736,10	90 832,81		98 099,42	86 426,98		86 426,98
17.1.3	неподконтрольные расходы	тыс.руб.			27 527,39	29 760,40	29 760,40	29 713,30	29 760,40		31 113,30	28 392,19		28 713,40
17.2	Расходы на амортизации ОС и НМА	тыс.руб.			14 135,61	14 135,61	14 135,61	14 135,61	14 135,61		14 135,61	14 135,61		14 135,61
17.3	Нормативная прибыль	тыс.руб.			27 885,23	35 693,00	35 693,00	33 743,00	35 693,00		39 343,00	33 343,00		33 343,00
17.4	Предпринимательская прибыль ГО	тыс.руб.			14 187,24	12 891,26	12 891,26	13 573,65	12 891,26		13 573,65	2 759,94		4 042,22
18	Индекс эффективности операционных расходов (ИЭР), %				0,00					1			1	
20	Индекс потребительских цен (в среднем) за год к предыдущему году (ИПЦ)				6,40					6,00			4,00	
22	Долгосрочные параметры регулирования тарифов		X											
22.1	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.			196 679,97					201 538			199 591	
22.3	Нормативный уровень прибыли	%			9,97					11,33			10,41	

№ п/п	Наименование статей затрат	Ед.изм.	Отчетный период 2015 год		Текущий период 2016 год (план)		Текущий период 2017 год (план)		Текущий период 2017 год (версия организации)			Регулируемый период 2017 год (версия регулятора)		
			с 01.07.2015 по 31.12.2015	факт	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2017 по 30.06.2017	индекс, %	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2017 по 30.06.2017	индекс, %	с 01.07.2017 по 31.12.2017
				12										
22.4	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности:													
22.4.1	уровень потерь воды	%			7,92					7,92			7,92	
22.4.2	удельный расход ЭЭ	кВт*ч/м3	0,98	1,10	1,08					1,08			1,08	

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

Демин А.В.
ФИО руководителя
" ____ " _____ г.