

Экспертное заключение

от 16.11. 2015 № 1-91-2/60

по уровню тарифов на услуги водоотведения, водоотведения (очистка сточных вод), транспортировки сточных вод, оказываемые муниципальным унитарным предприятием Рыбинского муниципального района Ярославской области «Коммунальные системы»,
на 2016 - 2018 годы с календарной разбивкой

1. Общие положения

1.1. Основания для проведения экспертизы

Основанием для проведения экспертизы является обращение в департамент энергетики и регулирования тарифов Ярославской области (далее – департамент) оказываемые муниципальным унитарным предприятием Рыбинского муниципального района Ярославской области «Коммунальные системы» (далее – организация) с предложением об установлении тарифов на услуги водоотведения, водоотведения (очистка сточных вод), транспортировки сточных вод на 2016 – 2018 годы (далее – период регулирования) (письма организации от 29.04.2015 № 31 – 144/215, от 03.06.2015 № 31—435/15).

1.2. Нормативная база

При проведении экспертизы и установлении тарифов на услуги водоотведения, водоотведения (очистка сточных вод), транспортировки сточных вод эксперт руководствовался основными нормативными правовыми документами, приведенными в Приложении 7.

Использованные в данном заключении сокращения наименований нормативных документов также приведены в Приложении 7.

1.3. Сведения об организации, финансовые результаты деятельности

Организация применяет общую систему налогообложения и в соответствии с Налоговым кодексом является налогоплательщиком налога на добавленную стоимость.

Услуги в сфере водоотведения не являются основным видом деятельности организации. Основным видом деятельности организации является производство пара и горячей воды. По данным бухгалтерской отчетности за 2014 год организацией получен убыток от продаж 38356 тыс. руб., дебиторская задолженность на 31.12.2014 составляет 121248 тыс. руб., кредиторская

задолженность на 31.12.2014 составляет 156141 тыс. руб., при этом наблюдается тенденция увеличения дебиторской и кредиторской задолженности.

Сравнительный анализ по статьям затрат фактических результатов деятельности организации в сфере водоотведения организации за 2014 год и соответствующих плановых показателей, принятых департаментом при установлении тарифов на 2014 год, приведен в Приложении 2 к экспертному заключению.

1.4. Метод регулирования

Организация предложила при установлении тарифов на услуги водоотведения на период регулирования применить метод индексации.

В соответствии пунктом 1 статьи 32 Федерального закона № 416-ФЗ и приказом Департамента № 261 при установлении тарифов на услуги водоотведения на период регулирования в отношении организации применен метод индексации.

1.5. Действующие тарифы

Действующие тарифы на услуги водоотведения, водоотведения (очистка сточных вод), транспортировки сточных вод утверждены приказом департамента от 18.12.2014 № 306 – вс/во в следующих размерах (без НДС):

тарифы на водоотведение:

с 01.01.2015 – 22,19 руб./м³;

с 01.07.2015 – 25,23 руб./м³;

тарифы на водоотведение (очистка сточных вод):

с 01.01.2015 – 10,17 руб./м³;

с 01.07.2015 – 10,96 руб./м³;

тарифы на транспортировку сточных вод:

с 01.01.2015 – 7,89 руб./м³;

с 01.07.2015 – 8,99 руб./м³;

1.6. Предложение организации по установлению тарифов

Организация предложила к установлению на период регулирования тарифы и необходимую валовую выручку в следующих размерах:

тарифы на водоотведение:

№ п/п	Год	Тариф (без НДС), руб./м ³	НВВ, тыс. руб.
1.	2016	27,81	28623,1
2.	2017	30,59	31485,7
3.	2018	33,65	34634,2

тарифы на транспортировку сточных вод:

№ п/п	Год	Тариф (без НДС), руб./м ³	НВВ, тыс. руб.
1.	2016	8,47	5323,8
2.	2017	9,29	5833,7
3.	2018	10,20	6407,8

тарифы на водоотведение (очистка сточных вод):

№ п/п	Год	Тариф (без НДС), руб./м ³	НВВ, тыс. руб.
1.	2016	9,94	5734,8
2.	2017	10,93	6308,6
3.	2018	12,03	6939,5

2. Объемные показатели производственной программы

Анализ обоснованности расчета объема услуги водоотведения, водоотведения (очистка сточных вод), транспортировки сточных вод приведен в Приложении 1 (таблица 1, таблица 2, таблица 3, таблица 4).

3. Расчет экономически обоснованных расходов, анализ их экономической обоснованности, расчет тарифов

Расчет экономически обоснованных расходов в разрезе статей затрат, прибыли и необходимой валовой выручки, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей по отношению к предыдущему периоду регулирования, а также расчет размера тарифов на водоотведения, водоотведения (очистка сточных вод), транспортировки сточных вод приведены в Приложении 2 (таблица 1, таблица 2, таблица 3, таблица 4).

4. Расчет изменения тарифов на услуги водоотведения, водоотведения (очистка сточных вод), транспортировки сточных вод с календарной разбивкой

Расчет изменения тарифов на услуги водоотведения, водоотведения (очистка сточных вод), транспортировки сточных вод с календарной разбивкой приведен в Приложении 3 (таблица 1, таблица 2, таблица 3).

5. Выводы и предложения по результатам экспертизы

5.1. Предложить утвердить производственные программы в сфере водоотведения (водоотведение, очистка сточных вод, транспортировка сточных вод) на период регулирования согласно Приложению 6 (таблица 1, таблица 2, таблица 3).

5.2. Предложить утвердить тарифы на период регулирования на услуги водоотведения, водоотведения (очистка сточных вод), транспортировки сточных вод согласно Приложению 4 (таблица 1, таблица 2, таблица 3).

5.3. Предложить утвердить долгосрочные параметры регулирования тарифов на услуги водоотведения, водоотведения (очистка сточных вод), транспортировки сточных вод согласно Приложению 5 (таблица 1, таблица 2, таблица 3).

5.3. Организации:

Обеспечить выполнение постановления Правительства Российской Федерации от 17.01.2013 № 6 «О стандартах раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения».

Разработать и утвердить программу энергосбережения в соответствии с требованиями Федерального закона № 261-ФЗ.

Уполномоченный по делу –
консультант отдела
тарифов в локальных монополиях



О.А. Кононенко

Таблица 1

Объемные показатели производственной программы на услуги водоотведения, оказываемые
МУП РМР ЯО "Коммунальные системы", на 2016 год

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	Показатели, принятые при установлении тарифа с 01.07.2015 (годовой объем)	Факт 2014 года	Период регулирования 2016 год			
					Проект организации	Принято при установлении тарифа		
						Всего (среднегодовой показатель)	01.01.2016 - 30.06.2016 (годовой объем)	01.07.2016 - 31.12.2016 (годовой объем)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Объем отведенных стоков, всего, в том числе:	тыс.м3	959,7	821,2	1029,2	994,5	959,7	1029,2
1.1.	от структурных подразделений организации	тыс.м3	244,1	247,6	247,1	245,6	244,1	247,1
1.2.	собственные стоки участка водоотведения	тыс.м3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Объем стоков, транспортируемых организациями, эксплуатируемыми отдельными объектами централизованной системы водоотведения	тыс.м3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Объем отведенных стоков, пропущенный через очистные сооружения организации	тыс.м3	944,8	821,2	920,7	932,7	944,8	920,7
4.	Объем стоков, переданных на очистку сторонним организациям	тыс.м3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	Объем реализации услуг, всего, в том числе:	тыс.м3	715,6	573,5	782,1	748,9	715,6	782,1
5.1.	население	тыс.м3	523,1	416,8	693,3	608,2	523,1	693,3
5.2.	бюджетные потребители	тыс.м3	17,3	15,7	19,3	18,3	17,3	19,3
5.3.	прочие потребители	тыс.м3	175,2	141,0	69,5	122,4	175,2	69,5
6.	Объем реализации услуг в разрезе муниципальных образований	тыс.м3	715,6	573,5	782,1	748,9	715,6	782,1
6.1.	Покровское сельское поселение	тыс.м3	11,4	7,4	11,4	11,4	11,4	11,4
6.1.1.	в том числе население	тыс.м3	11,4	7,39	11,4	11,4	11,4	11,4
6.2.	Песоченское сельское поселение	тыс.м3	104,4	82,9	104,4	104,4	104,4	104,4
6.2.1.	в том числе население	тыс.м3	96,7	77,44	96,7	96,7	96,7	96,7
6.3.	Судоверфское сельское поселение	тыс.м3	107,5	94,8	107,5	107,5	107,5	107,5
6.3.1.	в том числе население	тыс.м3	93,2	78,75	93,2	93,2	93,2	93,2
6.4.	Глебовское сельское поселение	тыс.м3	4,3	0,0	4,3	4,3	4,3	4,3
6.4.1.	в том числе население	тыс.м3	4,3	0	4,3	4,3	4,3	4,3
6.5.	Октябрьское сельское поселение	тыс.м3	260,1	201,9	264,4	262,3	260,1	264,4
6.5.1.	в том числе население	тыс.м3	115,3	86,97	226,8	171,1	115,3	226,8

1	2	3	9	5	6	7	9	6
6.6.	Каменниковское сельское поселение	тыс.м3	204,6	171,7	204,6	204,6	204,6	204,6
6.6.1.	в том числе население	тыс.м3	181,3	153,43	181,3	181,3	181,3	181,3
6.7.	Огарковское сельское поселение	тыс.м3	12,0	8,2	12,0	12,0	12,0	12,0
6.7.1.	в том числе население	тыс.м3	10,5	6,62	10,5	10,5	10,5	10,5
6.8.	Волжское сельское поселение	тыс.м3	11,3	0,0	11,3	11,3	11,3	11,3
6.8.1.	в том числе население	тыс.м3	10,4	0,0	10,4	10,4	10,4	10,4
6.9.	Тихменевское сельское поселение	тыс.м3	11,3	0,0	66,5	38,9	11,3	66,5
6.9.1.	в том числе население	тыс.м3	10,4	0,0	63,0	36,7	10,4	63,0

Объем отведенных сточных вод принят на уровне предложения организации согласно представленной производственной программе

Объемные показатели производственной программы на услуги водоотведения (транспортировка сточных вод), оказываемые МУП РМР ЯО "Коммунальные системы", на 2016 год

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	Показатели, принятые при установлении действующего тарифа с 01.07.2015	Факт 2014 года	Период регулирования 2016 год			
					Проект организации	Всего (среднегодовой показатель)	01.01.2016 - 30.06.2016 (годовой объем)	01.07.2016 - 31.12.2016 (годовой объем)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Объем отведенных стоков, всего, в том числе:	тыс.м3	628,2	437,8	628,2	628,2	628,2	628,2
1.1.	от структурных подразделений организации	тыс.м3	0,4	0,5	0,4	0,4	0,4	0,4
1.2.	собственные стоки участка водоотведения	тыс.м3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Объем стоков, транспортируемых организациями, эксплуатирующими отдельные объекты централизованной системы водоотведения	тыс.м3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Объем отведенных стоков, пропущенный через очистные сооружения организации	тыс.м3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Объем стоков, переданных на очистку сторонним организациям	тыс.м3	628,2	437,8	628,2	628,2	628,2	628,2
5.	Объем реализации услуг, всего, в том числе:	тыс.м3	627,8	437,3	627,8	627,8	627,8	627,8
5.1.	население	тыс.м3	277,6	214,8	277,6	277,6	277,6	277,6
5.2.	бюджетные потребители	тыс.м3	10,2	8,0	10,2	10,2	10,2	10,2
5.3.	прочие потребители	тыс.м3	340,0	214,5	340,0	340,0	340,0	340,0
6.	Объем реализации услуг в разрезе муниципальных образований	тыс.м3	627,8	437,3	627,8	627,8	627,8	627,8
6.1.	Покровское сельское поселение	тыс.м3	258,5	206,14	258,5	258,5	258,5	258,5
6.1.1.	в том числе население	тыс.м3	105,4	92,4	105,4	105,4	105,4	105,4
6.2.	Назаровское сельское поселение	тыс.м3	25,1	20,88	25,1	25,1	25,1	25,1
6.2.1.	в том числе население	тыс.м3	24,6	20,18	24,6	24,6	24,6	24,6
6.3.	Судоверфское сельское поселение	тыс.м3	69,2	75,17	69,2	69,2	69,2	69,2
6.3.1.	в том числе население	тыс.м3	40,9	38,7	40,9	40,9	40,9	40,9
6.4.	Волжское сельское поселение	тыс.м3	275,0	135,1	275	275,0	275,0	275,0
6.4.1.	в том числе население	тыс.м3	106,7	63,6	106,7	106,7	106,7	106,7

Объем отведенных сточных вод принят на уровне предложения организации согласно представленной производственной программе

Объемные показатели производственной программы на услуги водоотведения (очистка сточных вод), оказываемые
МУП РМР ЯО "Коммунальные системы", на 2016 год

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	Показатели, принятые при установлении действующего тарифа с 01.07.2015	Факт 2014 года	Период регулирования 2016 год			
					Проект организации	Всего (среднегодовой показатель)	Принято при установлении тарифа	
							01.01.2016 - 30.06.2016 (годовой объем)	01.07.2016 - 31.12.2016 (годовой объем)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Объем отведенных стоков, всего, в том числе:	тыс.м3	577,0	582,4	577,0	577,0	577,0	577,0
1.1.	от структурных подразделений организации	тыс.м3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2.	собственные стоки участка водоотведения	тыс.м3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Объем стоков, транспортируемых организациями, эксплуатирующими отдельные объекты централизованной системы водоотведения	тыс.м3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Объем отведенных стоков, пропущенный через очистные сооружения организации	тыс.м3	577,0	582,4	577,0	577,0	577,0	577,0
4.	Объем стоков, переданных на очистку сторонним организациям	тыс.м3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	Объем реализации услуг, всего, в том числе:	тыс.м3	577,0	582,4	577,0	577,0	577,0	577,0
5.1.	население	тыс.м3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.2.	бюджетные потребители	тыс.м3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.3.	прочие потребители	тыс.м3	577,0	582,4	577,0	577,0	577,0	577,0
6.	Объем реализации услуг в разрезе муниципальных образований	тыс.м3	577,0	582,4	577,0	577,0	577,0	577,0
6.1.	Октябрьское сельское поселение	тыс.м3	577,0	582,4	577,0	577,0	577,0	577,0

Объем отведенных сточных вод принят на уровне предложения организации согласно представленной производственной программе

Объемные показатели на услуги водоотведения
(с учетом очистки сточных вод для ОАО "Ярославский бройлер"), оказываемые
МУП РМР ЯО "Коммунальные системы", на 2016 год

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	Показатели, принятые при установлении действующего тарифа с 01.07.2015	Факт 2014 года	Проект организации	Период регулирования 2016 год			
						Всего (среднегодовой показатель)	01.01.2016 - 30.06.2016 (годовой объем)	01.07.2016 - 31.12.2016 (годовой объем)	01.07.2016 - 31.12.2016 (годовой объем)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Объем отведенных стоков, всего, в том числе:	тыс.м3	1536,7	1403,6	1606,2	1579,8	1553,4	1606,2	
1.1.	от структурных подразделений организации	тыс.м3	244,1	247,6	247,1	245,6	244,1	247,1	
1.2.	собственные стоки участка водоотведения	тыс.м3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
2.	Объем стоков, транспортируемых организациями, эксплуатирующими отдельные объекты централизованной системы водоотведения	тыс.м3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
3.	Объем отведенных стоков, пропущенный через очистные сооружения организации	тыс.м3	1509,0	1396,0	1497,7	1517,8	1537,8	1497,7	
4.	Объем стоков, переданных на очистку сторонним организациям	тыс.м3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
5.	Объем реализации услуг, всего, в том числе:	тыс.м3	1292,6	1155,9	1359,1	1334,2	1309,3	1359,1	
5.1.	население	тыс.м3	523,1	416,8	693,3	603,0	512,7	693,3	
5.2.	бюджетные потребители	тыс.м3	17,3	15,7	19,3	17,9	16,4	19,3	
5.3.	прочие потребители	тыс.м3	752,2	723,4	646,5	713,4	780,2	646,5	
6.	Объем реализации услуг в разрезе муниципальных образований	тыс.м3	1292,6	1155,9	1359,1	1334,2	1309,3	1359,1	
6.1.	Покровское сельское поселение	тыс.м3	11,4	7,4	11,4	11,4	11,4	11,4	
6.2.	Песоченское сельское поселение	тыс.м3	104,4	82,9	104,4	104,4	104,4	104,4	
6.3.	Судоверфское сельское поселение	тыс.м3	107,5	94,8	107,5	107,5	107,5	107,5	
6.4.	Глебовское сельское поселение	тыс.м3	4,3	0,0	0,0	2,2	4,3	0,0	
6.5.	Октябрьское сельское поселение	тыс.м3	837,1	784,3	841,4	853,3	865,1	841,4	
6.6.	Камениковское сельское поселение	тыс.м3	204,6	171,7	204,6	204,6	204,6	204,6	
6.7.	Огарковское сельское поселение	тыс.м3	12,0	8,2	12,0	12,0	12,0	12,0	
6.8.	Волжское сельское поселение	тыс.м3	11,3	6,5	11,3	0,0	0,0	11,3	
6.9.	Тихменевское сельское поселение	тыс.м3	0	0,0	66,5			66,5	

Приложение 2

к экспертному заключению департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области от 16.11.2015 № 7-ЭТ-Э/160

Таблица 1

Расчет экономически обоснованных расходов на услуги водопроведения, оказываемые МУП РМР ЯО "Коммунальные системы" на 2016 год

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2015 (показатели на годовой объем услуг)	Факт 2014 года	Период регулирования				Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
					Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2016 (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	
1.	Оказано услуг водоотведения, всего:	тыс.м3	1536,7	1403,6	1606,2	69,5	4,5	Приложение 1, таблица 4, п. 1.	
2.	Производственные расходы	тыс.руб.	23780,1	19506,4	26389,6	2609,5	11,0	Сумма п.2.1.- п.2.8.	
2.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели	тыс.руб.	312,6	144,1	765,3	970,9	658,3	210,6	
2.1.1.	Расход хлорной извести	тыс.руб.	63,7	51,4	96,9	59,1	-4,6	-7,3	
2.1.1.1.	Цена	руб.	33279,1	30253,6	35608,6	30856,0	-2423,1	-7,3	
2.1.1.2.	Объем	тонн	1,9	1,7	2,7	1,9	0,0	0,0	
2.1.2.	Расход коагулянта (полиалюминий хлорид)	тыс.руб.	196,4	74,9	534,0	854,8	658,3	335,2	
2.1.2.1.	Цена	руб.	82406,8	74915,0	88999,3	88999,3	6592,5	8,0	
2.1.2.2.	Объем	тонн	2,4	1,0	6,0	9,6	7,2	302,9	
2.1.3.	Расход соли "Экстра"	тыс.руб.	9,5	6,2	17,5	11,1	1,6	16,8	
2.1.3.1.	Цена	руб.	4254,7	3867,9	4970,7	4970,7	716,0	16,8	
2.1.3.2.	Объем	тонн	2,2	1,6	3,5	2,2	0,0	0,0	
2.1.4.	Расход биопрепаратов	тыс.руб.	43,0	3,2	117,9	46,0	3,0	7,0	
2.1.4.1.	Цена	руб.	3533110,0	3211920,0	3780427,7	3780427,7	247317,7	7,0	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2015 (показатели на годовой объем услуг)	Факт 2014 года	Период регулирования				Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
					Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2016 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величины прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		
							абсолютное отклонение величины, тыс.руб.	относительное отклонение, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
2.1.4.2.	Объем	тонн	0,0	0,001	0,0312	0,012	0,0	0,0	Объем очищаемых стоков 11,99 тыс.м3, удельный расход химреagenta на 1000 м3 очищаемых стоков 1,014 кг
2.2.	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	7421,9	5254,3	9696,0	7559,4	137,4	1,9	п.2.2.1.*п.2.2.2.
2.2.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс.кВт*ч	1704,8	1400,2	2031,9	1781,3	76,4	4,5	Объем определен исходя из удельного расхода электрической энергии на 1 м3 стоков 1,109 кВт*ч/м3 и принятого объема отведенных стоков (п.64 Основ ценообразования)
2.2.2.	Тариф СН2 1 ЦК	руб.	4,35	3,76	4,77	4,24	-0,1	-2,5	На уровне фактического показателя 2014 года с учетом индексов цен на электроэнергию на 2015 год - 1,047 и на 2016 год - 1,078 в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)
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	0,0	
2.4.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс.руб.	7087,8	5946,2	8273,9	8112,7	1024,9	14,5	п.2.4.1.* п.2.4.2.*12 / 1000
2.4.1.	Среднесплочная численность ОПП	чел.	51,5	52,0	56,0	56,0	4,5	8,7	На уровне фактической среднесплочной численности по состоянию на 01.06.2015 (приняты п.Тихменев - оператор (2 ед.), п. Октябрьский - оператор (2 ед.), слесарь (0,5 ед.) (п.52 Основ ценообразования)
2.4.2.	Среднемесячная заработная плата ОПП	руб.	11469,0	10112,6	12312,4	12072,5	603,6	5,3	К уровню фактического показателя за 2014 год применены индексы - дефляторы потребительских цен (ИПЦ) на 2015 год 1,122, на 2016 - 1,064 (пункт 52 Основ ценообразования, Прогноз)
2.5.	Отчисления на социальные нужды ОПП	тыс.руб.	2140,5	1795,75	2498,73	2450,0	309,5	14,5	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-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	
2.7.	Расходы на хозяйственные расходы (общепроизводственные расходы)	тыс.руб.	6639,8	5221,0	7127,7	7107,9	468,0	7,0	Сумма п.2.7.1. - п.2.7.3.
2.7.1.	Расходы на оплату труда ОП	тыс.руб.	3706,9	2693,3	4081,6	4066,4	359,5	9,7	п.2.7.1.1.* п.2.7.1.2.*12 / 1000
2.7.1.1.	Среднесплочная численность ОП	чел.	21,5	17,0	21,5	21,5	0,0	0,0	На уровне планового показателя на 2015 год и предложения организации
2.7.1.2.	Среднемесячная заработная плата ОП	руб.	14368,0	13202,5	15820,3	15761,3	1393,3	9,7	К уровню фактического показателя за 2014 год применены индексы - дефляторы потребительских цен (ИПЦ) на 2015 год 1,122, на 2016 - 1,064 (пункт 52 Основ ценообразования, Прогноз)

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования					Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента	
			Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2015 (показатели на годовой объем услуг)	Факт 2014 года	Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2016 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величин прибыли 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	
2.7.2.	Отчисления на социальные нужды ОП	тыс.руб.	1119,5	809,5	1232,6	1228,1	108,6	9,7	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,2%
2.7.3.	Прочие расходы (материалы, ГСМ, диагностика, шиномонтаж, тех.осмотр, страховка автотранспорта, охрана труда, прочие)	тыс.руб.	1813,4	1718,2	1813,4	1813,4	0,0	0,0	Показатель определен на основании представленного расчета организации (п.22 (в) Основ ценообразования)
2.8.	Прочие производственные расходы	тыс.руб.	177,4	1145,0	191,4	188,8	11,4	6,4	К уровню планового показателя на 2015 год применен индекс - дефлятор потребительских цен (ИПЦ) на 2016 год 1,064 (п.22 (в) Основ ценообразования)
3.	Ремонтные расходы	тыс.руб.	1254,1	611,9	1968,9	1360,1	106,0	8,5	Расходы определены на основании представленных сметных расчетов на реализацию мероприятий согласно Перечню плановых мероприятий по ремонту объектов централизованной системы водоотведения с учетом фактического освоения средств в 2014 году
4.	Административные расходы, приходящиеся на услугу водоотведения	тыс.руб.	2711,1	2697,1	2872,6	2883,9	172,9	6,4	На уровне роста административных расходов в целом по организации
4.1.	Административные расходы, всего по организации	тыс.руб.	12322,8	12139,3	16429,8	13108,5	785,7	6,4	Сумма п.4.1.1. - п.4.1.4.
4.1.1.	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, выполняемых по договорам	тыс.руб.	260,7	229,9	284,5	274,4	13,7	5,3	К уровню фактического показателя за 2014 год применены индексы - дефляторы потребительских цен (ИПЦ) на 2015 год 1,122, на 2016 - 1,064 (подпункты (в) пункта 22 Основ ценообразования, Прогноз)
4.1.2.	Расходы на оплату труда АУП	тыс.руб.	9003,5	8349,5	10020,4	9579,8	576,2	6,4	п.4.1.2.1.*п.4.1.2.2.*12/1000
4.1.2.1.	Среднемесячная численность АУП	чел.	35,0	32,0	35,0	35,0	0,0	0,0	На уровне фактической среднемесячной численности за 1 квартал 2015 года
4.1.2.2.	Среднемесячная заработная плата АУП	руб.	21437,0	21743,0	23858,1	22808,9	1372,0	6,4	К уровню планового показателя на 2015 год применен индекс - дефлятор потребительских цен (ИПЦ) на 2016 год 1,064 (п.52 Основ ценообразования)
4.1.3.	Отчисления на социальные нужды АУП	тыс.руб.	2719,1	2498,6	3026,2	2893,1	174,0	6,4	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,2%
4.1.4.	Прочие расходы	тыс.руб.	339,5	302,4	1274,8	361,2	21,7	6,4	К уровню планового показателя на 2015 год применен индекс - дефлятор потребительских цен (ИПЦ) на 2016 год 1,064 (п.22 (в) Основ ценообразования)

9

Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,2%

Показатель определен на основании представленного расчета организации (п.22 (в) Основ ценообразования)

К уровню планового показателя на 2015 год применен индекс - дефлятор потребительских цен (ИПЦ) на 2016 год 1,064 (п.22 (в) Основ ценообразования)

Расходы определены на основании представленных сметных расчетов на реализацию мероприятий согласно Перечню плановых мероприятий по ремонту объектов централизованной системы водоотведения с учетом фактического освоения средств в 2014 году

На уровне роста административных расходов в целом по организации

Сумма п.4.1.1. - п.4.1.4.

К уровню фактического показателя за 2014 год применены индексы - дефляторы потребительских цен (ИПЦ) на 2015 год 1,122, на 2016 - 1,064 (подпункты (в) пункта 22 Основ ценообразования, Прогноз)

п.4.1.2.1.*п.4.1.2.2.*12/1000

На уровне фактической среднеспособной численности за 1 квартал 2015 года

К уровню планового показателя на 2015 год применен индекс - дефлятор потребительских цен (ИПЦ) на 2016 год 1,064 (п.52 Основ ценообразования)

Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,2%

К уровню планового показателя на 2015 год применен индекс - дефлятор потребительских цен (ИПЦ) на 2016 год 1,064 (п.22 (в) Основ ценообразования)

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2015 (показатели на годовой объем услуг)	Факт 2014 года	Период регулирования				Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
					Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2016 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величины прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования		
							абсолютное отклонение величин, тыс.руб.	относительное отклонение, %	
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	0,0	
6.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	330,0	329,9	340,2	340,2	10,2	3,1	На основании данных бухгалтерского учета (ведомость амортизации основных средств за 1 квартал 2015 года) (п.43. Основ ценообразования)
7.	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	0,0	128,0	0,0	0,0	0,0	x	
8.	Налоги и сборы	тыс.руб.	132,9	1941,9	187,9	167,7	34,8	26,1	Сумма п.8.1. - п.8.3.
8.1.	Налог на имущество	тыс.руб.	132,9	46,1	151,0	151,0	18,1	13,6	Налог на имущество рассчитан исходя из среднегодовой остаточной стоимости основных фондов на 01.01.2015, налоговая ставка 2,2%
8.2.	Налог на прибыль	тыс.руб.	0,9	0,0	35,5	0,9	0,0	0,0	Налоговый кодекс РФ (ставка налога на прибыль 20,0%)
8.3.	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	15,8	1895,8	15,8	15,8	0,0	0,0	Согласно налоговым декларациям за 2014 год в пределах установленных лимитов (п.45 Основ ценообразования)
9.	Нормативная прибыль	тыс.руб.	3,4	3,0	147,2	3,6	0,2	5,6	
9.1.	Прочие расходы (на потребление)	тыс.руб.	3,4	3,0	147,2	3,6	0,2	5,3	К уровню фактического показателя за 2014 год применены индексы - дефляторы потребительских цен (ИПЦ) на 2015 год 1,122, на 2016 - 1,064 (подпункты (в) пункта 22 Основ ценообразования, Прогноз)
10.	Предпринимательская прибыль	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
11.	НВВ (без прибыли)	тыс.руб.	28208,2	25215,1	33922,7	31141,5	2933,3	10,4	Сумма п.2. - п.8
12.	Рентабельность	%	0,0	0,01	0,4	0,01	0,00	-2,0	п.9. / п.11. *100
13.	НВВ	тыс.руб.	28211,6	25218,1	34069,9	31145,1	2933,5	10,4	п.10.+ п.9.

Таблица 2

Расчет экономически обоснованных расходов, прибыли и НВВ, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей, расчет размера тарифов на услуги водоснабжения (очистка сточных вод), оказываемые МУП РМР ЯО "Коммунальные системы", на 2016 год

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Период регулирования										Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
			Принято при установлении тарифа на очистку сточных вод с 01.07.2015 (показатели на годовой объем)	Принято при установлении тарифа на очистку сточных вод с 01.07.2015 (показатели на годовой объем)	Факт 2014 года	Проект организации расходов на очистку сточных вод в целом по организации	Предложение организации при расчете тарифа на очистку сточных вод для ОАО "Ярославский бройлер"	Учтено в затратах на очистку сточных вод с 01.07.2016 для ОАО "Ярославский бройлер" (показатели на годовой объем)	Принято при установлении тарифа на очистку сточных вод с 01.07.2016 для ОАО "Ярославский бройлер" (показатели на головой объем)	Сравнительный анализ величин принятых в тарифе расходов и прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования			
										абсолютное отклонение величин (графа 9-графа 5)	относительно е отклонение, %		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	9	
1.	Очищено сточных вод, всего	тыс. м3	1536,7	577,0	1396,0	1606,2	577,0	1606,2	577,0	0,0	0,0	Приложение 1, таблица 4, п.1.	
1.1.	в т.ч. сторонним потребителям (ОАО "Ярославский бройлер")	тыс. м3	577,0	577,0	582,4	577,0	577,0	577,0	577,0	0,0	0,0	Приложение 1, таблица 3, п.1.	
2.	Производственные расходы	тыс.руб.	10427,7	3920,9	10038,3	12939,3	4664,5	11242,2	4039,8	118,9	3,0	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	0,0	0,0	0,0	0,0		
2.2.	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	4840,2	1817,2	4580,2	6713,3	2402,9	4931,6	1772,8	-44,4	-2,4	п.2.2.1.*п.2.2.2.	
2.2.1.	Расход электроэнергии	тыс.кВт*ч	1111,8	417,7	1218,2	1428,36	511,3	1162,1	417,75	0,0	0,0	Объем определен исходя из удельного расхода электрической энергии на 1 м3 стоков 0,724 кВт*ч/м3, на уровне, предусмотренном при расчете действующего тарифа, и принятого объема отведенных стоков (п.64 Основ ценообразования)	
2.2.2.	Тариф СН 2 1 ЦК	руб.	4,35	4,35	3,76	4,70	4,7	4,24	4,24	-0,1	-2,4	На уровне фактического показателя 2014 года с учетом индексов цен на электроэнергию на 2015 год - 1,047 и на 2016 год - 1,078 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	руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
2.4.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс.руб.	2752,7	1033,6	2705,5	3049,5	1095,5	3049,5	1095,5	61,9	6,0	п.2.4.1.*п.2.4.2.*12/1000	
2.4.1.	Среднестатистическая численность ОПП	чел.	20,0	7,5	20,5	20,5	7,4	20,5	7,4	-0,1	-1,9	На уровне фактической среднестатистической численности за 2014 год	
2.4.2.	Среднемесячная заработная плата ОПП	руб.	11469,4	11469,4	10998,0	12396,3	12396,3	12396,3	12396,3	926,9	8,1	Согласно расчету организации (пункт 52 Основ ценообразования, Прогноз)	
2.5.	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	831,3	312,1	817,1	920,9	330,8	920,9	330,8	18,7	6,0	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,2%	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении тарифа на очистку сточных вод с 01.07.2015 (показатели на годовой объем)	Принято при установлении тарифа на очистку сточных вод с 01.07.2015 (показатели на годовой объем)	Принято при установлении тарифа на очистку сточных вод с 01.07.2015 (показатели на годовой объем)	Факт 2014 года	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
							Проект организации расходов на очистку сточных вод в целом по организации "Ярославский бройлер"	Предложение организации при расчете тарифа на очистку сточных вод для ОАО "Ярославский бройлер"	Учтено в затратах на очистку сточных вод с 01.07.2016 для ОАО "Ярославский бройлер" (показатели на годовой объем)	Принято при установлении тарифа на очистку сточных вод с 01.07.2016 для ОАО "Ярославский бройлер" (показатели на годовой объем)	абсолютное отклонение величин (графа 9-графа 5)		
											7	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	0	11	12	9	
2.6.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
2.7.	Расходы на общехозяйственные расходы	тыс.руб.	1965,8	738,1	1687,0	2190,16	811,8	2274,8	817,2	79,0	10,7		
2.7.1.	Расходы на оплату труда ОП	тыс.руб.	689,4	258,9	926,6	1212,7	435,6	1212,7	435,6	176,8	68,3		
2.7.1.1.	Среднесписочная численность ОП	чел.	3,8	1,4	5,2	6,2	2,2	6,2	2,23	0,8	58,2	На уровне фактической среднесписочной численности по состоянию на 01.06.2015 (п.52 Основ ценообразования)	
2.7.1.2.	Среднемесячная заработная плата ОП	руб.	15320,0	15320,0	14850,0	16300,0	16300,0	16300,0	16300,0	980,0	6,4	Согласно расчету организации (пункт 52 Основ ценообразования, Прогноз)	
2.7.2.	Отчисления на социальные нужды ОП	тыс.руб.	208,2	78,2	279,8	366,2	131,6	366,2	131,6	53,4	68,3	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,2%	
2.7.3.	Прочие (материалы, ГСМ, диагностика, страховка автотранспорта, тех.осмотр, охрана труда,прочие)	тыс.руб.	1068,2	401,1	1487,9	695,8	250,0	695,8	249,95	-151,1	-37,7	Согласно расчету организации (пункт 22 (в) Основ ценообразования, Прогноз)	
2.8.	Прочие производственные расходы	тыс.руб.	37,7	14,2	248,5	65,4	23,5	65,4	23,49	9,3	65,8	Согласно расчету организации (пункт 22 (в) Основ ценообразования, Прогноз)	
3.	Ремонт и техническое обслуживание	тыс.руб.	281,5	105,7	548,3	1280,3	467,6	408,0	146,6	40,9	38,6	Расходы определены на основании представленных сметных расчетов на реализацию мероприятий согласно Перечню плановых мероприятий по ремонту объектов централизованной системы водоснабжения	
4.	Административные расходы, приходящиеся на услуги по очистке сточных вод	тыс.руб.	869,4	326,4	583,9	1149,1	413,7	925,0	332,3	5,9	1,8	На уровне роста административных расходов в целом по организации	
4.1.	Административные расходы в целом по организации	тыс.руб.	12322,8	4627,0	13411,0	16429,8	16429,8	13108,5	4709,0	82,0	1,8	Приложение 2, таблица 1, п.4.1.	
5.	Сбытовые расходы гарантирующих	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Согласно ведомости амортизационных отчислений по основным фондам п.Октябрьский, используемым для очистки сточных вод за 2014 год	
6.	Амортизация	тыс.руб.	212,4	79,8	178,1	190,0	127,7	190,0	127,7	47,9	60,1		
7.	Аренда	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
8.	Налоги и сборы	тыс.руб.	110,2	41,3	78,8	169,7	61,1	112,2	54,4	13,2	32,0	Сумма п.8.1. - п.8.3.	
8.1.	налог на прибыль	тыс.руб.	0,3	0,1	0,3	2,0	0,05	1,3	0,05	-0,1	-57,1	Налоговый кодекс РФ (ставка налога на прибыль 20,0%)	
8.2.	налог на имущество	тыс.руб.	109,9	41,2	78,8	151,0	54,4	151,1	54,4	13,2	31,9	Налог на имущество рассчитан исходя из остаточной стоимости основных фондов на 01.01.2015, налоговая ставка 2,2%	
9.	Нормативная прибыль, всего	тыс.руб.	1,21	0,46	1,0	0,5	0,2	0,6	0,2	-0,3	-57,1	Сумма п.9.1. - п.9.2.	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении тарифа на очистку сточных вод с 01.07.2015 (показатели на годовой объем)	Принято при установлении тарифа на очистку сточных вод с 01.07.2015 (показатели на годовой объем)	Принято при установлении тарифа на очистку сточных вод с 01.07.2015 (показатели на годовой объем)	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
						Проект организации: расходы на очистку сточных вод в целом по организации	Предложение организации при расчете тарифа на очистку сточных вод для ОАО "Ярославский бройлер"	Учтено в затратах на очистку сточных вод с 01.07.2016 для ОАО "Ярославский бройлер" (показатели на головной объем)	Принято при установлении тарифа на очистку сточных вод с 01.07.2016 для ОАО "Ярославский бройлер" (показатели на головной объем)	относительно с отклонение, %			
										абсолютное отклонение величин (графа 9-графа 5)	относительно с отклонение, %		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	9	
9.1.	Расходы из прибыли на потребление	тыс.руб.	1,21	0,5	1,0	0,5	0,2	0,6	0,2	-0,3	-57,1	К уровню фактического показателя за 2014 год применены индексы - дефляторы потребительских цен (ИПЦ) на 2015 год 1,122, на 2016 - 1,064 (подпункты (в) пункта 22 Основ ценообразования, Прогноз)	
10.	Предпринимательская прибыль	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0		
11.	НВВ (без прибыли)	тыс.руб.	11901,2	4474,1	11427,5	15728,4	5734,6	12877,5	4700,8	226,8	5,1	Сумма п.2. - п.7.	
12.	Рентабельность к себестоимости	%	0,01	0,01	0,01	0,003	0,00	0,004	0,00	0,0	-59,2	п.9 / п.10.*100	
13.	НВВ для расчета тарифа	тыс.руб.	11902,4	4474,5	11428,5	15728,9	5734,8	12878,0	4701,0	226,5	5,1	Сумма п.9-п.10	
14.	Тариф на 1м3	руб.	7,75	7,75	8,19		9,94		8,15	0,4	5,2	п.12/п.1	

Приложение 2

к экспертному заключению департамента, энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области
от 16.11.2015 № 1-91-2/60

Таблица 5

Анализ результатов в сфере водоотведения МУП РМР ЯО "Коммунальные системы" (Рыбинский муниципальный район) за 2014 год

№ п. п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Фактический показатель за 2014 год	Принято департаментом при установлении тарифов				Показатель, принятый департаментом на 2014 год, в пересчете на фактический объем услуг	Экономия (-) / перерасход (гр. 4-гр. 8)
				Принято при установлении тарифа с 01.01.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Средний показатель на 2014 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Оказано услуг водоотведения, всего:	тыс. м3	1403,6	1615,2	1553,4	1584,3	1403,6	0,0	
2.	Производственные расходы	тыс. руб.	19506,4	21941,6	21571,2	21756,4	21038,4	-1532,0	
2.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели	тыс. руб.	144,1	159,5	167,2	163,3	163,3	-19,2	
2.2.	Электроэнергия на технологические цели	тыс. руб.	5254,3	6886,1	6707,7	6796,9	6078,9	-824,6	
2.2.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс. кВт*ч	1400,2	1783,1	1708,7	1745,9	1546,8	-146,6	
2.2.2.	Тариф СН2 I ЦК	руб.	3,75	3,93	3,93	3,93	3,93	-0,2	
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	0,0	
2.4.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс. руб.	5946,2	6356,6	6356,6	6356,6	6356,6	-410,4	
2.4.1.	Среднемесячная численность ОПП	чел.	49,0	62,5	47,0	54,8	54,8	-5,8	
2.4.2.	Среднемесячная заработная плата ОПП	руб.	10112,6	8475,5	11270,6	9873,0	9873,0	239,6	
2.5.	Отчисления на социальные нужды ОПП	тыс. руб.	1795,8	1919,7	1919,7	1919,7	1919,7	-123,9	
2.6.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
2.7.	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы)	тыс. руб.	5221,0	6532,9	6233,5	6383,2	6383,2	-1162,2	
2.8.	Прочие производственные расходы (расшифровать)	тыс. руб.	1145,0	86,8	186,5	136,7	136,7	1008,4	
3.	Ремонтные расходы	тыс. руб.	611,9	725,5	812,0	768,8	768,8	-156,9	
4.	Административные расходы, приходящиеся на услугу водоотведения	тыс. руб.	2697,1	30151,3	30995,6	30573,5	30573,5	-27876,4	
5.	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
6.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс. руб.	329,9	148,0	148,0	148,0	148,0	181,9	

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Фактический показатель за 2014 год	Принято департаментом при установлении тарифов				Показатель, принятый департаментом на 2014 год, в пересчете на фактический объем услуг	Экономия (-) / перерасход (гр.4-гр.8)
				Принято при установлении тарифа с 01.01.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Средний показатель на 2014 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
7.	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	128,0	214,2	214,2	214,2	214,2	-86,2	
8.	Налоги и сборы	тыс.руб.	1941,9	14,9	21,8	18,3	18,3	1923,6	
8.1.	Налог на имущество	тыс.руб.	46,1	14,9	21,8	18,3	18,3	27,8	
8.2.	Налог на прибыль	тыс.руб.	0,0	29,5	30,6	30,0	30,0	-30,0	
8.3.	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	1895,8	11,9	11,0	11,5	11,5	1884,4	
9.	Прибыль	тыс.руб.	3,0	118,0	122,2	120,1	120,1	-117,1	
10.	НВВ	тыс.руб.	25218,20	25766,27	25574,06	25670,2	24955,9	262,3	

Приложение 3

к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области

от 16.11.2015 № 1-91-2/60

Таблица 2

Расчет тарифов, на услуги водоотведения (очистка сточных вод)
оказываемые МУП РМР ЯО "Коммунальные системы", на 2016 - 2018 годы

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2016 год (с 1 июля)	2017 год (с 1 июля)	2018 год (с 1 июля)
1	2	3	4	5	6
1	Необходимая валовая выручка	тыс. руб.	4701,1	4964,5	5216,1
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.	4573,2	4836,6	5088,2
1.1.1	Операционные расходы (пункты 2, 3, 4, 5 приложения 2 кроме пунктов 2.2, 2.3)	тыс. руб.	2745,9	2881,6	2998,3
	индекс эффективности расходов		х	1,0%	1,0%
	индекс потребительских цен		6,4%	6,0%	5,1%
	индекс количества активов		0,0%	0,0%	0,0%
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	1772,8	1900,5	2035,4
	Удельное потребление электрической энергии	кВт-ч/куб.м	0,724	0,724	0,724
	Объем покупной электрической энергии	тыс. кВт-ч	417,7	417,7	417,7
	Средний тариф на электрическую энергию	руб./кВт-ч	4,24	4,55	4,87
	Индекс цен на электрическую энергию		7,8%	7,2%	7,1%
1.1.3	Неподконтрольные расходы, в том числе	тыс. руб.	54,5	54,5	54,5
	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем либо объектов, входящих в состав таких систем, в том числе:	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Расходы на транспортировку воды	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Расходы на покупку воды	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Налоги и сборы	тыс. руб.	54,5	54,5	54,5
	Налог на прибыль	тыс. руб.	0,05	0,05	0,05
	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	54,4	54,4	54,4
	Земельный налог и арендная плата за землю	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Водный налог	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Плата за пользование водным объектом	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Транспортный налог	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Прочие налоги и сборы	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Экономия расходов	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Займы и кредиты	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0

1.2	Амортизация	тыс. руб.	127,7	127,7	127,7
1.3	Нормативная прибыль	тыс. руб.	0,2	0,2	0,2
1.3.1	Капитальные расходы, в том числе:	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	по инвестиционной программе	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	по программе энергосбережения и повышения энергетической эффективности	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
1.3.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 86 Методических указаний	тыс. руб.	0,2	0,2	0,2
1.3.3	Норматив прибыли	%			
2	Итого НВВ без нормативной прибыли	тыс. руб.	4700,9	4964,3	5215,9
3	Корректировка НВВ	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
4	Итого НВВ для расчета тарифа	тыс. руб.	4701,1	4964,5	5216,1
5	Тариф на водоотведение (очистка сточных вод) (без НДС)	руб. куб. м	8,15	8,60	9,04
6	Объем водоотведения (очистка сточных вод)	тыс. куб. м	577,0	577,0	577,0
7	Темп роста тарифа	%	5,2	5,5	5,1

Необходимая валовая выручка на период регулирования:

2016 год - 4587,8 тыс. руб.
2017 год - 4832,8 тыс. руб.
2018 год - 5090,3 тыс. руб.

Таблица 2

Расчет изменения тарифов на услуги водоотведения (очистка сточных вод),
МУП РМР ЯО "Коммунальные системы", на 2016 - 2018 годы

№ п/п	Наименование услуги	Действующие тарифы, руб./м3		2016 год			2017 год			2018 год		
				Тарифы, руб./м3		Рост (снижение) тарифов, %	Тарифы, руб./м3		Рост (снижение) тарифов, %	Тарифы, руб./м3		Рост (снижение) тарифов, %
		01.01.2015 - 30.06.2015	01.07.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 30.06.2016	01.07.2016 - 31.12.2016		01.01.2017 - 30.06.2017	01.07.2017 - 31.12.2017		01.01.2018 - 30.06.2018	01.07.2018 - 31.12.2018	
1.	Тариф на очистку сточных вод (без НДС)	7,09	7,75	7,75	8,15	0,0	8,15	8,62	0,0	8,62	9,06	0,0
2.	Тариф на очистку сточных вод (с НДС)	8,37	9,15	9,145	9,62	5,2	9,62	10,17	5,7	10,17	10,69	5,1

Приложение 5
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области
от 16.11.2015 № 1-51-3/180

Таблица 2

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на очистку сточных вод на 2016 - 2018 годы
МУП РМР ЯО "Коммунальные системы" (Рыбинский муниципальный район)

№ п.п.	Наименование долгосрочного параметра	Единицы измерения	Период регулирования					
			2016 год		2017 год		2018 год	
			1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие
1.	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	1267,93	1372,97	x	x	x	x
2.	Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
3.	Удельный расход электрической энергии	кВт ч./м ³	0,724	0,724	0,724	0,724	0,724	0,724

Приложение 6
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области
от 16.11.2015 № 1-91-2/80

Таблица 2

Производственная программа МУП РМР ЯО "Коммунальные системы" (Рыбинский муниципальный район)
в сфере водоотведения (очистка сточных вод) на 2016 - 2018 годы

1. Паспорт производственной программы в сфере водоотведения (очистка сточных вод) на 2016 - 2018 годы
Регулируемая организация: МУП РМР ЯО "Коммунальные системы" (Рыбинский муниципальный район)
Адрес: ул. Свободы, д. 17, г. Рыбинск, Ярославская область, 152903
Уполномоченный орган, утверждающий производственную программу: департамент энергетики и регулирования тарифов Ярославской области
Адрес: ул. Свободы, д. 62 г. Ярославль, 150014

II. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем, мероприятий, направленных на улучшение качества очистки сточных вод, мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности, мероприятий, направленных на повышение качества обслуживания абонентов, график их реализации и объем финансовых потребностей, необходимых для их реализации

№ п/п	Наименование мероприятия	Единица измерения	Финансовые потребности на реализацию мероприятия,	в том числе			
				2016 год		2017 год	
				первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие
1.	Мероприятия по ремонту объектов, централизованной системы водоотведения	тыс.руб.	433,3	52,9	73,3	76,9	80,0
1.1.	Ремонт оборудования очистных сооружений канализации п.Дюдьково	тыс.руб.	433,3	52,9	73,3	76,9	80,0
2.	Мероприятия по улучшению качества очистки сточных вод	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Мероприятия по энергосбережению и энергоэффективности	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

III. Планируемый объем услуг водоотведения

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Принято при установлении тарифа			
			2016 год		2017 год	
			первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие
1.	Объем очистки сточных вод	тыс.куб. м	288,5	288,5	288,5	288,5

IV. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

2016 год - 4587,8 тыс. руб.

2017 год - 4832,8 тыс. руб.

2018 год - 5090,3 тыс. руб.

V. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем

№ п/п	Наименование целевого показателя	Единица измерения	2014 год факт	Значение показателя					
				2016 год		2017 год		2018 год	
				первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие
1.	Показатели качества очистки сточных вод								
1.1.	Доля сточных вод, не подвергшихся очистке в общем объеме сбрасываемых сточных вод	%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2.	Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы	%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Показатели надежности и бесперебойности водоотведения								
2.1.	Удельное количество аварий и засоров в год в расчете на протяженность канализационной сети	ед./км	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2.	Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки (транспортировки) сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод	кВт*ч/ куб. м	0,873	0,724	0,724	0,724	0,724	0,724	0,724

VI. Расчет эффективности производственной программы

Расходы на реализацию производственной программы в 2016 году составляют 4587,8 тыс.руб., в 2017 году увеличиваются на 5,3 процента, в 2018 году увеличиваются на 5,3 процента, стоимость мероприятий по ремонту объектов централизованной системы водоотведения (очистка сточных вод) составляет 126,2 тыс.руб., в 2017-2018 годах изменяется на индекс потребительских цен с учетом индекса эффективности операционных расходов. Значения показателей, указанных в Разделе V, сохраняются в течение всего периода реализации производственной программы.

VII. Отчет об исполнении производственной программы

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Значение показателя за 2014 год
1.	Объем услуг водоотведения (очистка сточных вод)	тыс.куб. м	582,4
2.	Объем финансовых потребностей на реализацию производственной программы, всего	тыс.руб.	4767,5
	в том числе на реализацию мероприятий:		
2.1.	По ремонту объектов централизованной системы водоотведения	тыс.руб.	228,8
2.2.	По улучшению качества очистки сточных вод	тыс.руб.	0,0
2.3.	По энергосбережению и энергоэффективности	тыс.руб.	0,0
2.4.	Направленных на повышение качества обслуживания абонентов	тыс.руб.	0,0

Приложение 2

к экспертному заключению департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области от 26.11.2015 № 1-81-2/180

Таблица 3

Анализ финансовых потребностей на реализацию производственной программы и расчет тарифа на услуги водоотведения, оказываемые МУП РМР ЯО "Коммунальные системы", на 2016 год

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2015 (показатели на годовой объем услуг)	Предложение организации на 2016 год	Предложение департамента						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
					Период регулирования							
					Показатели, учтенные при установлении тарифа на водоотведение с 01.07.2016 (показатели на годовой объем услуг), графа 6 таблицы 1 Приложения 2)	Показатели, учтенные при установлении тарифа на очистку сточных вод с 01.07.2016 (показатели на годовой объем услуг), графа 6 таблицы 1 Приложения 2)	Показатели, учтенные при установлении тарифа на услуги водоотведения с 01.07.2016 (показатели на годовой объем услуг), графа 6- графа 7)	Принято при установлении тарифа на услуги водоотведения с 01.07.2016 (показатели на годовой объем услуг), графа 6- графа 7)	абсолютное отклонение величины, тыс.руб. (графа 8, графа 4)	относительное отклонение, %		
					6	7	8	9				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1.	Оказано услуг водоотведения, всего:	тыс.м3	959,7	1029,2	1606,2	577,0	1029,2	69,5	7,2	Приложение 1, таблица 1, п. 1.		
2.	Производственные расходы	тыс.руб.	19864,7	24137,1	26389,6	4039,8	22349,8	2485,1	12,5			
2.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели	тыс.руб.	312,6	768,1	970,9	0,0	970,9	658,3	210,6	графа 6-графа 7		
2.2.	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	5604,6	7293,0	7559,4	1772,8	5786,5	182,0	3,2			
2.2.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс.кВт*ч	1287,4	1419,2	1781,3	417,7	1363,5	76,1	5,9			
2.2.2.	Тариф СН2 ЦК	руб.	4,35	4,70	4,24	4,24	4,24	-0,1	-2,6	п.2.2.2. таблицы 1 Приложения 1		
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	0,0	0,0			
2.4.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс.руб.	6054,2	7910,4	8112,7	1095,5	7017,2	963,0	15,9	графа 6-графа 7		
2.5.	Отчисления на социальные нужды ОПП	тыс.руб.	1828,4	2388,9	2450,0	330,8	2119,2	290,8	15,9			
2.6.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
2.7.	Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы)	тыс.руб.	5901,7	6340,7	7107,9	817,2	6290,7	389,0	6,6			
2.7.1.	Расходы на оплату труда ОП	тыс.руб.	3448,1	3627,7	4066,4	435,6	3630,8	182,7	5,3			
2.7.2.	Отчисления на социальные нужды ОП	тыс.руб.	1041,3	1095,6	1228,1	131,6	1096,5	55,2	5,3			
2.7.4.	Прочие расходы (материалы, ГСМ, диагностика, шиномонтаж, тех.осмотр, страховка автотранспорта, охрана труда, прочие)	тыс.руб.	1412,3	1617,5	1813,4	250,0	1563,4	151,1	10,7	графа 6-графа 7		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.8.	Прочие производственные расходы	тыс.руб.	163,2	123,5	188,8	23,5	165,3	2,0	1,2	графа 6-графа 7
3.	Ремонтные расходы	тыс.руб.	1148,4	1698,0	1360,1	146,6	1213,5	65,1	5,7	
4.	Административные расходы, приходящиеся на услугу водоотведения, очистки сточных вод	тыс.руб.	2384,6	2459,0	2883,9	332,30	2551,6	167,0	7,0	
5.	Собственные расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
6.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	250,2	212,5	340,2	127,7	212,5	-37,7	-15,1	графа 6-графа 7
7.	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, кооперационную плату	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
8.	Налоги и сборы	тыс.руб.	91,6	114,4	167,7	54,4	113,2	21,7	23,7	
8.1.	Налог на имущество	тыс.руб.	91,7	96,6	151,0	54,4	96,6	4,9	5,3	
8.2.	Налог на прибыль	тыс.руб.	0,0	2,0	0,9	0,05	0,8	0,8	0,0	графа 6-графа 7
8.3.	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	15,8	15,8	15,8	0,00	15,8	0,0	0,0	
9.	Нормативная прибыль	тыс.руб.	2,9	8,2	3,6	0,2	3,4	0,5	17,4	
9.1.	Прочие расходы (на потребление)	тыс.руб.	2,9	8,2	3,6	0,2	3,4	0,4	14,9	
10.	Предпринимательская прибыль	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Сумма п.2. - п.8
11.	НВВ (без прибыли)	тыс.руб.	23739,5	28614,9	31141,5	4700,8	26440,7	2701,2	11,4	
12.	Рентабельность	%	0,01	0,01	0,01	0,004	0,0	0,0	-38,0	
13.	НВВ для расчета тарифа	тыс.руб.	23742,4	28623,1	31145,1	4701,0	26444,1	2701,7	11,4	
14.	Тариф на 1м3	руб.	24,74	27,81		8,15	25,69	1,0	3,8	п.9.+ п.11 п.13/п.1

Приложение 3
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области
от 16.11.2015 № 1-81-2/БС

Таблица 1

Расчет тарифов, на услуги водоотведения
оказываемые МУП РМР ЯО "Коммунальные системы", на 2016 - 2018 годы

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2016 год (с 1 июля)	2017 год (с 1 июля)	2018 год (с 1 июля)
1	2	3	4	5	6
1	Необходимая валовая выручка	тыс. руб.	26444,1	27894,4	29207,1
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.	26228,2	27678,3	28990,8
1.1.1	Операционные расходы (пункты 2, 3, 4, 5 приложения 2 кроме пунктов 2.2, 2.3)	тыс. руб.	20328,4	21332,7	22196,5
	индекс эффективности расходов		х	1,0%	1,0%
	индекс потребительских цен		6,4%	6,0%	5,1%
	индекс количества активов		0,0%	0,0%	0,0%
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	5786,5	6232,3	6681,0
	Удельное потребление электрической энергии	кВт-ч/куб.м	1,325	1,325	1,325
	Объем покупной электрической энергии	тыс. кВт-ч	1363,5	1363,5	1363,5
	Средний тариф на электрическую энергию	руб./кВт-ч	4,24	4,55	4,87
	Индекс цен на электрическую энергию		7,8%	7,2%	7,1%
1.1.3	Неподконтрольные расходы, в том числе	тыс. руб.	113,2	113,30	113,34
	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем либо объектов, входящих в состав таких систем, в том числе:	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Расходы на транспортировку воды	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Расходы на покупку воды	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Услуги по водоотведению	тыс. руб.			
	Услуги по транспортировке сточных вод	тыс. руб.			
1.1.3.1.	Налоги и сборы	тыс. руб.	113,2	113,3	113,3
	Налог на прибыль	тыс. руб.	0,8	0,9	0,9
	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	96,6	96,6	96,6
	Земельный налог и арендная плата за землю	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Водный налог	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Плата за пользование водным объектом	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Транспортный налог	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	15,8	15,8	15,8
	Прочие налоги и сборы	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Экономия расходов	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0

	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Займы и кредиты	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
1.2	Амортизация	тыс. руб.	212,5	212,5	212,5
1.3	Нормативная прибыль	тыс. руб.	3,4	3,6	3,8
1.3.1	Капитальные расходы, в том числе:	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	по инвестиционной программе	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	по программе энергосбережения и повышения энергетической эффективности	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
1.3.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 86 Методических указаний	тыс. руб.	3,4	3,6	3,8
1.3.3	Норматив прибыли	%	0,0	0,004	0,004
1.4.	Предпринимательская прибыль	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
2	Итого НВВ без нормативной прибыли	тыс. руб.	26440,7	27890,8	29203,3
3	Корректировка НВВ	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
4	Итого НВВ для расчета тарифа	тыс. руб.	26444,1	27894,4	29207,1
5	Тариф на водоотведение (без НДС)	руб. куб. м	25,69	27,10	28,38
6	Объем водоотведения	тыс. куб. м	1029,2	1029,2	1029,2
7	Темп роста тарифа	%	3,8	5,5	4,7

Необходимая валовая выручка на период регулирования:

2016 год - 25093,2 тыс. руб.
2017 год - 27169,2 тыс. руб.
2018 год - 28550,8 тыс. руб.

к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов

OT 10. 11. 1915 No 1-10-10/10

Расчет изменения тарифов на услуги водоотведения,
МУП РМР ЯО "Коммунальные системы", на 2016 - 2018 годы

№ п/п	Наименование услуги	Действующие тарифы, руб./м3		2016 год			2017 год			2018 год				
				Тарифы, руб./м3		Рост (снижение) тарифов, %	Тарифы, руб./м3		Рост (снижение) тарифов, %	Тарифы, руб./м3		Рост (снижение) тарифов, %		
1.	Тариф на водоотведение (без НДС)	01.01.2015 - 30.06.2015	01.07.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 -	01.07.2016 -	31.12.2016	01.01.2017 -	01.07.2017 -	31.12.2017	01.01.2018 -	01.07.2018 -	31.12.2018	01.01.2018 к 31.12.2017	01.07.2018 к 31.12.2017
				24,74	25,69	3,8	25,69	27,10	0,0	27,10	28,38	0,0	4,7	
				22,44	24,74	0,0	3,8	30,31	31,98	0,0	5,5	31,98	33,49	0,0
2.	Тариф на водоотведение (с НДС)	26,48	29,19	29,19	30,31	0,0	3,8	30,31	31,98	31,98	33,49	0,0	4,7	

Приложение 5
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области
от 16.11.2015 № 1-94-9/180

Таблица 1

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение на 2016 - 2018 годы
МУП РМР ЯО "Коммунальные системы" (Рыбинский муниципальный район)

№ п.п.	Наименование долгосрочного параметра	Единицы измерения	Период регулирования					
			2016 год		2017 год		2018 год	
			1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие
1.	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	8896,57	10164,22	x	x	x	x
2.	Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
3.	Удельный расход электрической энергии	кВт ч./м³	1,341	1,325	1,325	1,325	1,325	1,325

Приложение 6
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области
от 16.11.2015 № 1-91-2/80

Таблица 1

Производственная программа МУП РМР ЯО "Коммунальные системы" (Рыбинский муниципальный район)
в сфере водоотведения на 2016 - 2018 годы

1. Паспорт производственной программы в сфере водоотведения на 2016 - 2018 годы
Регулируемая организация: МУП РМР ЯО "Коммунальные системы" (Рыбинский муниципальный район)
Адрес: ул.Свободы, д.17, г.Рыбинск, Ярославская область, 152903
Уполномоченный орган, утверждающий производственную программу: департамент энергетики и регулирования тарифов Ярославской области
Адрес: ул. Свободы, д. 62 г. Ярославль, 150014

II. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем, мероприятий, направленных на улучшение качества очистки сточных вод, мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности, мероприятий, направленных на повышение качества обслуживания абонентов, график их реализации и объем финансовых потребностей, необходимых для их реализации

№ п/п	Наименование мероприятия	Единица измерения	Финансовые потребности на реализацию мероприятия, всего	в том числе			
				2016 год		2017 год	
				первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие
1.	Мероприятия по ремонту объектов, централизованной системы водоотведения	тыс.руб.	3889,1	739,6	606,8	636,7	662,5
1.1.	Ремонт оборудования , прочистка сетей и ремонт колодцев (450 м.п. кол-15 ед), Октябрьское сельское поселение	тыс.руб.	365,3	159,5	205,8	0,0	0,0
1.2.	Ремонт оборудования , прочистка сетей и ремонт колодцев (800 м.п. кол-30 ед) сельского поселения Песочное	тыс.руб.	535,0	259,2	275,8	0,0	0,0
1.3.	Ремонт оборудования, ремонт канализационных колодцев (3 ед) и канализационных сетей п.Каменники	тыс.руб.	279,3	154,1	125,2	0,0	0,0

1.4.	Ремонт оборудования , замена фекального насоса, прочистка канализационных сетей (длина 200 м.п.) и колодцев 10 ед. п.Судоверфь	тыс.руб.	104,1	104,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.5.	Ремонт оборудования на объектах Огарковского сельского поселения	тыс.руб.	26,0	26,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.6.	Ремонт канализационных сетей 250м.п. и 8 колодцев, Глебовское сельское поселение	тыс.руб.	36,7	36,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.7.	Ремонт и замена (0,2 км) сетей канализации (в том числе колодцев - 20 ед.) - Песоченское СП, Октябрьское СП, Покровское СП, Каменниковское СП, Судоверфское СП, Волжское СП, Тихменевское СП, Огарковское СП	тыс.руб.	1080,4	0,0	0,0	257,9	270,5	270,5	281,5	
1.8.	Прочистка сетей канализации, чистка колодцев (1,3 км., 50 ед.) - Песоченское СП, Октябрьское СП, Покровское СП, Каменниковское СП, Судоверфское СП, Волжское СП, Тихменевское СП, Огарковское СП	тыс.руб.	862,1	0,0	0,0	205,7	215,9	215,9	224,6	
1.9.	Ремонт канализационных насосных станций (КНС - 5 ед., ОСК - 6 ед.) - Песоченское СП, Октябрьское СП, Покровское СП, Каменниковское СП, Судоверфское СП, Волжское СП, Тихменевское СП, Огарковское СП	тыс.руб.	600,2	0,0	0,0	143,2	150,3	150,3	156,4	
2.	Мероприятия по улучшению качества очистки сточных вод	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
3.	Мероприятия по энергосбережению и энергоэффективности	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
4.	Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

III. Планируемый объем услуг водоотведения

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Принято при установлении тарифа					
			2016 год		2017 год		2018 год	
			первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие
1.	Объем принимаемых сточных вод	тыс.куб. м	479,9	514,6	514,6	514,6	514,6	514,6

IV. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

2016 год - 25093,2 тыс. руб.

2017 год - 27151,9 тыс. руб.

2018 год - 28511,8 тыс. руб.

V. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем

№ п/п	Наименование целевого показателя	Единица измерения	Факт за 2014 год	2016 год		2017 год		2018 год	
				первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие
1.	Показатели качества очистки сточных вод								
1.1.	Доля сточных вод, не подвергшихся очистке в общем объеме сбрасываемых сточных вод	%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
1.2.	Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы	%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
2.	Показатели надежности и бесперебойности водоотведения								
2.1.	Удельное количество аварий и засоров в год в расчете на протяженность канализационной сети	ед./км	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
2.2.	Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки (транспортировки) сточных вод, на единицу объема очищаемых (транспортируемых) сточных вод	кВт*ч/ куб. м	1,379	1,341	1,325	1,325	1,325	1,325	

VI. Расчет эффективности производственной программы

Расходы на реализацию производственной программы в 2016 году составляют 25093,2 тыс.руб., в 1917 году увеличиваются на 8,2 процента, в 2018 году увеличиваются на 5,0 процента, стоимость мероприятий по ремонту объектов централизованной системы водоотведения составляет 1346,4 тыс.руб., в 2017-2018 годах изменяется на индекс потребительских цен с учетом индекса эффективности операционных расходов. Значения показателей, указанных в Разделе V сохраняются в течение всего периода реализации производственной программы.

VII. Отчет об исполнении производственной программы

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Значение показателя за 2014 год
1.	Объем услуг водоотведения	тыс.куб. м	821,2
2.	Объем финансовых потребностей на реализацию производственной программы, всего	тыс.руб.	20450,6
	в том числе на реализацию мероприятий:		611,9
2.1.	По ремонту объектов централизованной системы	тыс.руб.	
2.2.	По улучшению качества очистки сточных вод	тыс.руб.	0,0
2.3.	По энергосбережению и энергоэффективности	тыс.руб.	0,0
2.4.	Направленных на повышение качества обслуживания	тыс.руб.	0,0

Приложение 2

к экспертному заключению департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области от 26.11.2015 № 1-97-9/60

Таблица 4

Расчет экономически обоснованных расходов, прибыли и НВВ, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей, расчет размера тарифов на услуги водоотведения (транспортировка сточных вод), оказываемые МУП РМР ЯО "Коммунальные системы", на 2016 год

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Принято при установлении действующего тарифа с 01.07.2015 (показатели на годовой объем услуг)	Факт 2014 года	Период регулирования				Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента
					Проект организации	Принято при установлении тарифа с 01.07.2016 (показатели на годовой объем услуг)	Сравнительный анализ величины		
							абсолютное отклонение величины	относительное отклонение, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Оказано услуг водоотведения, всего:	тыс.м3	628,2	437,8	628,2	0,0	0,0	Приложение 1, таблица 3, п.1.	
2.	Производственные расходы	тыс.руб.	3124,7	2280,1	3988,7	3262,3	137,5	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		
2.2.	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	559,5	517,6	889,2	552,0	-7,5	п.2.2.1.*п.2.2.2.	
2.2.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс.кВт*ч	101,5	107,4	148,2	101,5	0,0	Объем определен исходя из удельного расхода электрической энергии на 1 м3 стоков 0,162 кВт*ч/м3 и принятого объема отведенных стоков (п.64 Основ ценообразования)	
2.2.2.	Тариф НН ЦК	руб.	5,51	4,82	6,00	5,44	-0,1	На уровне фактического показателя 2014 года с учетом индексов цен на электроэнергию на 2015 год - 1,047 и на 2016 год - 1,078 в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования)	
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		
2.4.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс.руб.	1611,9	1035,0	1773,1	1715,1	103,2	п.2.4.1.*п.2.4.2.*12/1000	
2.4.1.	Среднеспособная численность ОПП	чел.	12,0	11,0	12,0	12,0	0,0	На уровне фактической среднеспособной численности по состоянию на 01.06.2015 (п.52 Основ ценообразования)	
2.4.2.	Среднемесячная заработная плата ОПП	руб.	11193,8	10168,0	12313,0	11910,2	716,4	К уровню планового показателя на 2015 год применен индекс - дефлятор потребительских цен (ИПЦ) на 2016 год 1,064 (п.22 (в) Основ ценообразования)	
2.5.	Отчисления на социальные нужды ОПП	тыс.руб.	486,8	282,3	535,5	518,0	31,2	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-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		
2.7.	Расходы на общехозяйственные расходы	тыс.руб.	466,5	445,2	790,9	477,3	10,8	Сумма п.2.7.1.- п.2.7.3.	
2.7.1.	Расходы на оплату труда ОП	тыс.руб.	229,2	238,6	458,5	229,2	0,0	п.2.7.1.1.*п.2.7.1.2.*12/1000 (п.52 Основ ценообразования)	

2.7.1.1.	Среднеличная численность ОП	чел.	1,2	1,2	2,4	1,2	0,0	0,0	0,0	На уровне фактической среднеличной численности по состоянию на 01.06.2015 (п.52 Основ ценнообразования)
2.7.1.2.	Среднеличная заработная плата ОП	руб.	15919,0	16569,4	15919,0	15919,0	0,0	0,0	0,0	На уровне планового показателя на 2015 год (п.52 Основ ценнообразования)
2.7.2.	Отчисления на социальные нужды ОП	тыс.руб.	69,2	72,1	138,5	69,2	0,0	0,0	0,0	Федеральные законы № 212-ФЗ, № 301-ФЗ, норма отчислений 30,2%
2.7.3.	Прочие расходы (материалы, ГСМ, диагностика, шиномонтаж, тех.осмотр, страховка автотранспорта, охрана труда, прочие)	тыс.руб.	168,1	1188,0	194,0	178,8	10,8	6,4	6,4	К уровню планового показателя на 2015 год применен индекс - дефлятор потребительских цен (ИПЦ) на 2016 год 1,064 (п.22 (в) Основ ценнообразования)
3.	Ремонтные расходы	тыс.руб.	535,7	216,7	560,4	560,4	24,7	4,6	4,6	Согласно Перечню плановых мероприятий по ремонту объектов централизованной системы водоотведения (транспортировка сточных вод)
4.	Административные расходы, приходящиеся на услугу водоотведения (транспортировка сточных вод)	тыс.руб.	184,8	412,3	743,0	196,6	11,8	6,4	6,4	На уровне роста административных расходов в целом по организации
4.1.	Административные расходы, всего по организации	тыс.руб.	12322,8	13411,0	16429,8	13108,5	785,7	6,4	6,4	Приложение 2, таблица 1, п.4.1.
5.	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
6.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	30,8	30,8	25,9	25,9	4,9	15,9	15,9	На основании данных бухгалтерского учета (ведомость амортизации основных средств за 1 квартал 2015 года) (п.43. Основ ценнообразования)
7.	Расходы на аренду плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
8.	Налоги и сборы	тыс.руб.	6,7	17,8	5,9	5,9	-0,8	-12,5	-12,5	Сумма п.8.1. - п.8.2.
8.1.	Налог на имущество	тыс.руб.	6,4	3,8	5,9	5,9	-0,5	-7,8	-7,8	Налог на имущество рассчитан исходя из остаточной стоимости основных фондов на 01.01.2015, налоговая ставка 2,2%
8.2.	Налог на прибыль	тыс.руб.	0,3	14,0	0,0	0,0	-0,3	-100,0	-100,0	Налоговый кодекс РФ (ставка налога на прибыль 20,0%)
9.	Нормативная прибыль	тыс.руб.	1,4	56,1	0,0	0,0	-1,4	-100,0	-100,0	Сумма п.9.1. - п.9.2.
9.1.	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,0	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
9.2.	Прочие расходы (на потребление)	тыс.руб.	1,4	56,1	0,0	0,0	-1,4	-100,0	-100,0	По предложению организации
10.	НВВ (без прибыли)	тыс.руб.	3882,8	4145,7	5323,8	4051,1	168,3	4,3	4,3	Сумма п.2. - п.7.
11.	Рентабельность	%	0,04	0,04	0,00	0,00	0,0	-100,0	-100,0	п.9. / п.10 *100
12.	НВВ	тыс.руб.	3884,2	4201,8	5323,8	4051,1	166,9	4,3	4,3	Сумма п.9-п.10
13.	Тариф на 1м3 (без НДС)	руб.	6,18	9,60	8,47	6,45	0,3	4,4	4,4	п.12/п.1

Приложение 2

к экспертному заключению департамента,
энергетики и регулирования тарифов Ярославской
от 16.11.2015 № 1-31-2/Вс

Таблица 6

Анализ результатов в сфере водоотведения (транспортировка сточных вод) МУП РМР ЯО "Коммунальные системы" (Рыбинский муниципальный район)

№ п.п.	Наименование показателей	Ед.изм.	Фактический показатель за 2014 год	Принято департаментом при установлении тарифов				Показатель, принятый департаментом на 2014 год, в пересчете на фактический объем услуг	Экономия (-) / перерасход (гр.4 гр.8)
				Принято при установлении действующего тарифа с 01.01.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Принято при установлении тарифа с 01.07.2014 (показатели на годовой объем услуг)	Средний показатель на 2014 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Оказано услуг водоотведения, всего:	тыс.м3	437,8	353,1	353,2	353,2	437,8	0,0	
2.	Производственные расходы	тыс.руб.	3468,1	1215,4	1248,5	1231,9	1257,5	2210,6	
2.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов на	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
2.2.	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	517,7	286,3	219,8	253,0	278,6	239,1	
2.2.1.	Объем приобретаемой электроэнергии	тыс.кВт*ч	107,40	56,5	57,0	56,8	56,8	50,6	
2.2.2.	Тариф СН2 I ЦК	руб.	4,82	5,07	3,85	4,91	4,91	-0,1	
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	0,0	
2.4.	Расходы на оплату труда ОПП	тыс.руб.	1035,0	531,7	601,7	566,7	566,7	468,3	
2.4.1.	Среднесписочная численность ОПП	чел.	11,0	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	
2.4.2.	Среднемесячная заработная плата ОПП	руб.	10168,0	8055,9	9117,0	8586,4	8586,4	1581,6	
2.5.	Отчисления на социальные нужды ОПП	тыс.руб.	282,3	160,6	181,7	171,1	171,1	111,2	
2.6.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
2.7.	Расходы на общехозяйственные расходы	тыс.руб.	1633,1	221,3	245,2	233,3	233,3	1399,8	
3.	Ремонтные расходы	тыс.руб.	216,7	64,0	77,6	70,8	70,8	145,9	
4.	Административные расходы, приходящиеся на услугу водоотведения (транспортировка сточных вод)	тыс.руб.	412,3	178,1	183,1	180,6	180,6	231,7	
5.	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

6.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	30,8	44,3	44,3	44,3	44,3	44,3	-13,5
7.	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи,	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.	Налоги и сборы	тыс.руб.	17,8	4,9	8,1	6,5	6,5	11,3	11,3
8.1.	Налог на имущество	тыс.руб.	3,8	3,8	7,3	5,6	5,6	-1,8	-1,8
8.2.	Налог на прибыль	тыс.руб.	14,0	0,8	0,8	0,8	0,8	13,2	13,2
9.	Прибыль	тыс.руб.	56,1	3,2	3,4	3,3	3,3	52,8	52,8
9.1.	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.2.	Прочие расходы (на потребление)	тыс.руб.	56,1	3,2	3,4	3,3	3,3	52,8	52,8
10.	НВВ (без прибыли)	тыс.руб.	4145,7	1506,6	1561,5	1534,1	1559,6	2586,0	2586,0
10.	НВВ	тыс.руб.	4201,8	1526,2	1564,9	1545,5	1562,9	2638,9	2638,9

Приложение 3

к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области

от 16.11.2015 № 1-ЭТ-Э/БС

Таблица 3

Расчет тарифов, на услуги водоотведения (транспортировка сточных вод)
оказываемые МУП РМР ЯО "Коммунальные системы", на 2016 - 2018 годы

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2016 год (с 1 июля)	2017 год (с 1 июля)	2018 год (с 1 июля)
1	2	3	4	5	6
1	Необходимая валовая выручка	тыс. руб.	4051,1	4265,3	4455,5
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.	4025,2	4239,4	4429,6
1.1.1	Операционные расходы (пункты 2, 3, 4, 5 приложения 2 кроме пунктов 2.2, 2.3)	тыс. руб.	3467,3	3638,5	3785,8
	индекс эффективности расходов		х	1,0%	1,0%
	индекс потребительских цен		6,4%	6,0%	5,1%
	индекс количества активов		0,0%	0,0%	0,0%
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	552,0	595,0	637,9
	Удельное потребление электрической энергии	кВт-ч/куб.м	0,1615	0,1615	0,1615
	Объем покупной электрической энергии	тыс. кВт-ч	101,5	101,5	101,5
	Средний тариф на электрическую энергию	руб./кВт-ч	5,44	5,83	6,25
	Индекс цен на электрическую энергию		7,8%	7,2%	7,1%
1.1.3	Неподконтрольные расходы, в том числе	тыс. руб.	5,9	5,9	5,9
	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем либо объектов, входящих в состав таких систем, в том числе:	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Расходы на транспортировку воды	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Расходы на покупку воды	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Услуги по водоотведению	тыс. руб.			
	Услуги по транспортировке сточных вод	тыс. руб.			
	Налоги и сборы	тыс. руб.	5,9	5,9	5,9
	Налог на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00
	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	5,9	5,9	5,9
	Земельный налог и арендная плата за землю	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Водный налог	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Плата за пользование водным объектом	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Транспортный налог	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Прочие налоги и сборы	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Экономия расходов	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Займы и кредиты	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0

	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
1.2	Амортизация	тыс. руб.	25,9	25,9	25,9
1.3	Нормативная прибыль	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
1.3.1	Капитальные расходы, в том числе:	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	по инвестиционной программе	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
	по программе энергосбережения и повышения энергетической эффективности	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
1.3.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, в соответствии с пунктом 86 Методических указаний	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
1.3.3	Норматив прибыли	%	0,0	0,0	0,0
2	Итого НВВ без нормативной прибыли	тыс. руб.	4051,1	4265,3	4455,5
3	Корректировка НВВ	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0
4	Итого НВВ для расчета тарифа	тыс. руб.	4051,1	4265,3	4455,5
5	Тариф на транспортировку сточных вод (без НДС)	руб. куб. м	6,45	6,79	7,09
6	Объем водоотведения (транспортировка сточных вод)	тыс. куб. м	628,2	628,2	628,2
7	Темп роста тарифа	%	4,3	5,3	4,4

Необходимая валовая выручка на период регулирования:

2016 год - 3967,7 тыс. руб.
2017 год - 4158,2 тыс. руб.
2018 год - 4360,4 тыс. руб.

Приложение 4

к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов

Ярославской области

от 16.11.2018 № 1-84-0/180

Таблица 3

Расчет изменения тарифов на услуги водоотведения (транспортировка сточных вод),
МУП РМР ЯО "Коммунальные системы", на 2016 - 2018 годы

№ п/п	Наименование услуги	2016 год			2017 год			2018 год		
		Действующие тарифы, руб./м3		Рост (снижение) тарифов, %	Тарифы, руб./м3		Рост (снижение) тарифов, %	Тарифы, руб./м3		Рост (снижение) тарифов, %
		01.01.2015 - 30.06.2015	01.07.2015 - 31.12.2015		01.01.2016 - 30.06.2016	01.07.2016 - 31.12.2016		01.01.2018 - 30.06.2018	01.07.2018 - 31.12.2018	
1.	Тариф на транспортировку сточных вод (без НДС)	5,23	6,18	с 01.07.2015 к 31.12.15 4,3	6,45	6,79	с 01.01.2016 к 31.12.2016 0,0	6,79	7,09	с 01.01.2018 к 31.12.2017 0,0
2.	Тариф на транспортировку сточных вод (с НДС)	6,17	7,29	с 01.07.2015 к 31.12.15 4,3	7,29	8,01	с 01.01.2016 к 31.12.2016 0,0	8,01	8,37	с 01.01.2018 к 31.12.2017 0,0

Приложение 5
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области
от 16.11.2015 № 7-84-Э/60

Таблица 3

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на транспортировку сточных вод на 2016 - 2018 годы
МУП РМР ЯО "Коммунальные системы" (Рыбинский муниципальный район)

№ п.п.	Наименование долгосрочного параметра	Единицы измерения	Период регулирования					
			2016 год		2017 год		2018 год	
			1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие	1 полугодие	2 полугодие
1.	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	1642,9	1733,6	x	x	x	x
2.	Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
3.	Удельный расход электрической энергии	кВт ч./м ³	0,1615	0,1615	0,1615	0,1615	0,1615	0,1615

Приложение 6

к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов

Ярославской области
от 16.11.2018 № 1-29-Э/180

Таблица 3

Производственная программа МУП РМР ЯО "Коммунальные системы" (Рыбинский муниципальный район)
в сфере водоотведения (транспортировка сточных вод) на 2016 - 2018 годы

I. Паспорт производственной программы в сфере водоотведения (транспортировка сточных вод) на 2015 год

Регулируемая организация: МУП РМР ЯО "Коммунальные системы" (Рыбинский муниципальный район)

Адрес: ул. Свободы, д. 17, г. Рыбинск, Ярославская область, 152903

Уполномоченный орган, утверждающий производственную программу: департамент энергетики и регулирования тарифов Ярославской области

Адрес: ул. Свободы, д. 62 г. Ярославль, 150014

II. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем, мероприятий, направленных на улучшение качества очистки сточных вод, мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности, мероприятий, направленных на повышение качества обслуживания абонентов, график их реализации и объем финансовых потребностей, необходимых для их реализации

№ п/п	Наименование мероприятия	Единица измерения	Финансовые потребности на реализацию мероприятия, всего	в том числе			
				2016 год		2017 год	
				первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие
1.	Мероприятия по ремонту объектов, централизованной системы водоотведения	тыс.руб.	1722,2	267,9	280,2	294,0	305,9
1.2.	Ремонт канализационных сетей (длина 280 м.п.) и канализационных колодцев (14 ед.) Покровского и Судоверфского сельских поселений	тыс.руб.	196,8	96,2	100,6	0,0	0,0
1.3.	Ремонт напорного коллектора (длина 200 м.п.) Покровского сельского поселения	тыс.руб.	193,3	94,5	98,8	0,0	0,0
1.4.	Ремонт здания канализационной насосной станции Покровского сельского поселения	тыс.руб.	158,0	77,2	80,8	0,0	0,0
1.5.	Ремонт (0,1 км) сетей канализации (в том числе колодцев - 10 ед.) - Назаровское СП, Судоверфское СП, Волжское СП, Покровское СП	тыс.руб.	434,5	0,0	0,00	108,8	113,2

1.6.	Прочистка сетей канализации (0,6 км), чистка колодцев (20 ед.) - Назаровское СП, Судоверфское СП, Волжское СП, Покровское СП	тыс.руб.	352,3	0,0	0,00	84,1	88,2	91,8
1.7.	Ремонт канализационных насосных станций (КНС - 4 ед.) - Назаровское СП, Судоверфское СП, Волжское СП, Покровское СП	тыс.руб.	387,3	0,0	0,00	92,4	97,0	100,9
2.	Мероприятия по улучшению качества очистки сточных вод	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Мероприятия по энергосбережению и энергоэффективности	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

III. Планируемый объем услуг водоотведения

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Принято при установлении тарифа					
			2016 год		2017 год		2018 год	
			первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие
1.	Объем сточных вод	тыс.куб. м	314,10	314,10	314,10	314,10	314,10	314,10

IV. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

2016 год - 3967,7 тыс. руб.
2017 год - 4158,2 тыс. руб.
2018 год - 4360,4 тыс. руб.

№ п/п	Наименование целевого показателя	Единица измерения	2014 год факт	Значение показателя					
				2016 год		2017 год		2018 год	
				первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие	первое полугодие	второе полугодие
1.	Показатели качества очистки сточных вод								
1.1.	Доля сточных вод, не подвергшихся очистке в общем объеме сбрасываемых сточных вод	%	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы	%	-	-	-	-	-	-	-

Показатели надежности и бесперебойности водоотведения								
2.	Показатели надежности и бесперебойности водоотведения							
2.1.	Удельное количество аварий и засоров в год в расчете на протяженность канализационной сети	ед./км	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2.	Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки (транспортировки) сточных вод, на	кВт*ч/ куб. м	0,245	0,162	0,162	0,162	0,162	0,162

VI. Расчет эффективности производственной программы

Расходы на реализацию производственной программы в 2016 году составляют 3967,7 тыс.руб., в 2017 году увеличиваются на 4,8 процента, в 2018 году увеличиваются на 4,9 процента, стоимость мероприятий по ремонту объектов централизованной системы водоотведения (транспортировка сточных вод) составляет 548,1 тыс.руб., в 2017-2018 годах изменяется на индекс потребительских цен с учетом индекса эффективности операционных расходов. Значения показателей, указанных в Разделе V, сохраняются в течение всего периода реализации производственной программы.

VII. Отчет об исполнении производственной программы

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Значение показателя за 2014 год
1.	Объем услуг водоотведения (транспортировка сточных вод)	тыс.куб. м	437,8
2.	Объем финансовых потребностей на реализацию производственной программы, всего	тыс.руб.	4201,8
	в том числе на реализацию мероприятий:		
2.1.	По ремонту объектов централизованной системы водоотведения	тыс.руб.	216,7
2.2.	По улучшению качества очистки сточных вод	тыс.руб.	0,0
2.3.	По энергосбережению и энергоэффективности	тыс.руб.	0,0
2.4.	Направленных на повышение качества обслуживания абонентов	тыс.руб.	0,0

Нормативная база

При проведении экспертизы и установлении тарифов на услуги водоотведения, водоотведения (очистка сточных вод), транспортировки сточных вод, оказываемые организацией, эксперт руководствовался следующими основными нормативными документами:

Налоговым кодексом Российской Федерации, принятым Федеральными законами от 31 июля 1998 года № 146-ФЗ и от 5 августа 2000 года № 117-ФЗ с изменениями (далее - НК РФ);

Федеральным законом от 24 июля 2009 г. № 212-ФЗ "О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования" (далее – Федеральный закон № 212-ФЗ);

Федеральным законом от 01 декабря 2014 г. № 401-ФЗ «О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (далее – Федеральный закон № 401-ФЗ);

Федеральным законом от 7 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» (далее – Федеральный закон № 416-ФЗ);

Федеральным законом Российской Федерации от 23 ноября 2009 года № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 261-ФЗ);

Федеральным законом Российской Федерации от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – Федеральный закон № 223-ФЗ);

Постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Основы ценообразования; Правила регулирования);

Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Правила разработки, утверждения и корректировки производственных программ);

Приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

Приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

Постановлением Администрации Ярославской области от 09.08.2012 № 709-п «Об утверждении Положения о департаменте энергетики и регулирования тарифов Ярославской области, признании утратившим силу постановления Администрации области от 25.08.2004 № 141 и внесении изменений в постановление Администрации области от 18.12.2007 № 676-а»;

Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов (далее – Прогноз), одобренным на заседании Правительства Российской Федерации 8 октября 2015 года;

Приказом департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области от 15.06.2015 № 261 «Об открытии дела об установлении тарифов» (далее – приказ департамента № 261).

Список использованных сокращений:

АУП - административно-управленческий персонал

ИПЦ - индекс потребительских цен

НДС – налог на добавленную стоимость

НВВ – необходимая валовая выручка

ОПП - основной производственный персонал

ОП - общепроизводственный персонал

РП - ремонтный персонал

ФСТ России – Федеральная служба по тарифам