

**МУП КХ «Водоканал»  
города Калининграда**

**Экономическое обоснование тарифов  
МУП КХ «Водоканал» на холодную воду и услугу  
водоотведения на 2011 год**

**Калининград  
2010**

## Содержание

**Стр.**

1. История тарифов и Правовые основы формирования тарифов МУП КХ «Водоканал» на холодную воду и услугу водоотведения на 2011 год .....	3
2. Экономическое обоснование проекта тарифов МУП КХ «Водоканал» на холодную воду и услугу водоотведения на 2011 год .....	5

## **1. История тарифов и Правовые основы формирования тарифов МУП КХ «Водоканал» на холодную воду и услугу водоотведения на 2011 год**

### **А) История тарифов МУП КХ «Водоканал»**

С 1996 до 2004 года конкретная политика цен и тарифов для всех групп потребителей на услуги МУП КХ «Водоканал» реализуется мэрией г.Калининграда. Тарифы на услуги предприятия принимались органами местного самоуправления и утверждались постановлениями мэра города Калининграда после рассмотрения на тарифной комиссии. В этот период сохранялась политика перекрёстного субсидирования, когда тарифы на услуги предприятия утверждались на основании средневзвешенного тарифа и дифференцировались по различным группам потребителей: население, бюджетные учреждения и коммунально-бытовые предприятия, прочие юридические лица. В то же время впервые была применена практика долгосрочного тарифа. Это было обусловлено принятием соглашения по проекту «Реконструкция системы водоснабжения и охрана окружающей среды города Калининграда», однако в перспективе долгосрочного планирования не были учтены возможные изменения в законодательстве, ценах на энергоносители и реагенты, а также общий размер инфляции. Это привело к «проседанию» тарифа на протяжении 2001-2002 годов, что также не было скомпенсировано в 2003 году.

В 2004 и 2005 годах регулирование тарифов МУП КХ «Водоканал» было передано в Энергетическую комиссию Калининградской области. Это позволило частично сократить разрыв между экономически обоснованными и принимаемыми тарифами.

Однако, с тарифов на 2006 год, в соответствии с федеральным законом от 30.12.2004г. №210-ФЗ «Об основах регулирования тарифов жилищно-коммунального комплекса», экспертиза и утверждение тарифов полностью возложены на мэрию города.

В основном снижение доходности предприятия от реализации услуг по водоснабжению и водоотведению происходит вследствие того, что, начиная с 2006 года, рост тарифов на услуги предприятия ограничивается на федеральном уровне путём издания приказов ФСТ России, которыми устанавливаются индексы максимально возможного установления тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса. На основании этих документов издаются приказы Службы по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области, которыми были установлены предельные индексы на изменение установленных тарифов МУП КХ «Водоканал»

Так, тарифы на 2006 год были установлены в пределах 16% от уровня 2005 года. При этом произошло значительное изменение законодательной базы деятельности предприятия, исчезли льготы по платежам за негативное воздействие, изменилась технология очистки воды и значительно подорожали реагенты. Динамика изменения тарифов на электроэнергию была намного выше предельных индексов. Эти и другие факторы привели к убыткам, которые с 2006 по 2009 год превысили 300 млн.руб.

В связи с применением предельных индексов максимально возможного изменения тарифов на услуги организаций коммунального комплекса для МУП КХ «Водоканал» ежегодно устанавливались более низкие, чем прогнозируемые при расчете плана на каждый следующий год, тарифы, это привело к фактическому отсутствию оборотных средств в достаточном объеме. Дальнейшая динамика выглядит следующим образом:

- тарифы на 2007 год – в пределах 13% для тарифов на 2006 год,
- тарифы на 2008 год – в пределах 13,5% для тарифов на 2007 год,
- тарифы на 2009 год – в пределах 20 % для тарифов на 2008 год,
- тарифы на 2010 год – в пределах 10 % для тарифов на 2009 год.

Подобные предельные индексы не в состоянии обеспечить рост затрат как по составляющим себестоимости, так и по расчётной прибыли (рентабельности), включаемой в тариф.

В течении всего этого периода предприятие работает в режиме жёсткой финансовой дисциплины и экономии, в значительной мере каждый год корректируются годовые технические и финансовые планы.

## **Б) Правовые основы формирования тарифов**

Формирование тарифов осуществлялось в соответствии со следующими нормативно-правовыми актами:

- Федеральный закон от 30.12.2004 № 210-ФЗ «Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса» (далее – Закон № 210-ФЗ);
- Правила регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденными постановлением Правительства РФ от 14.07.2008 №520;
- постановление Госстроя РФ от 23.02.1999 № 9 «Об утверждении методики планирования, учета и калькулирования себестоимости услуг жилищно-коммунального хозяйства»;
- приказ Госстроя РФ от 28.12.2000 № 302 «Об утверждении методических рекомендаций по финансовому обоснованию цен на воду и отведение стоков».

Для оценки экономической обоснованности затрат МУП КХ «Водоканал» и тарифов на холодную воду и услугу водоотведения на 2011 год использовался метод установления фиксированных тарифов, в соответствии с которым на основании п. 20 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства РФ от 14.07.2008 №520, тарифы на товары и услуги организаций коммунального комплекса рассчитываются как отношение части объема финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, определенных применительно к отдельному виду деятельности этой организации, к

расчетному объему соответствующего вида товаров и услуг, реализуемому за период действия тарифов.

Финансовые потребности для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы определяются как сумма расчетных значений расходов, относимых на регулируемый вид деятельности.

Определение состава расходов, включаемых в расчет финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, и оценка их экономической обоснованности производятся в соответствии с постановлением Госстроя РФ от 23.02.1999 № 9 «Об утверждении методики планирования, учета и калькулирования себестоимости услуг жилищно-коммунального хозяйства» и приказом Госстроя РФ от 28.12.2000 № 302 «Об утверждении методических рекомендаций по финансовому обоснованию цен на воду и отведение стоков».

В соответствии с п. 1 ст. 2 Закона № 210-ФЗ МУП КХ «Водоканал» относится к организации коммунального комплекса, поскольку осуществляет эксплуатацию систем коммунальной инфраструктуры, используемых для производства товаров и оказания услуг в целях обеспечения водоснабжения и водоотведения.

## **2. Экономическое обоснование проекта тарифов МУП КХ «Водоканал» на холодную воду и услугу водоотведения на 2011 год**

### *2.1. Обоснование планируемого объема реализации услуг.*

Планируемый объем и качество оказываемых услуг предприятием рассчитаны в соответствии с требованиями, установленными техническими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа предприятия разработана в соответствии с требованиями Правил предоставления коммунальных услуг гражданам, утвержденных постановлением Правительства РФ от 23.05.2006 № 307, Правил технической эксплуатации систем и сооружений коммунального водоснабжения и канализации, утвержденных Приказом Госстроя России от 30.12.1999 № 168, Правил пользования системами коммунального водоснабжения и канализации в РФ, утвержденных постановлением Правительства РФ от 12.02.1999 № 167, СанПиН 2.1.4.1074-01.

Производственная программа предприятия по водоснабжению и водоотведению рассчитана исходя из потребности города в питьевой воде, отводе сточной жидкости, и в соответствии с установленными производственными мощностями по подъёму, очистке и транспортировке воды, а также производственной мощностью системы канализации, очистных сооружений. Кроме того, на баланс предприятия планируется принять объекты водоотведения РНС Правого берега по ул. Горной, НСП в пос. им.А.Космодемьянского.

При планировании объемов оказания услуг, учитывались следующие факторы:

- снижение текущего объема оказания услуг потребителей - юридических лиц в 2009-2011 годах по сравнению с 2007 и 2008 годами обусловлено общей тенденцией по установке приборов учёта и, как следствие, экономией воды, которая складывается на протяжении последних лет;

- учтена динамика жилищного строительства. При этом при общем увеличении объёмов сдаваемого жилья, уровень благоустройства в целом увеличивается на незначительную величину, кроме того, новое жильё уже оборудовано приборами учёта коммунальных ресурсов;

- в проекте производственной программы были снижены санкции потребителям услуг предприятия за нарушение правил пользования системами водоснабжения и водоотведения г. Калининграда.

### **ВОДОСНАБЖЕНИЕ**

Для обеспечения планируемого объема реализации воды необходимо осуществить забор воды из поверхностных и подземных источников в размере 57 620,3 тыс. м<sup>3</sup> и произвести очистку ее до требуемых показателей качества питьевой воды (табл. 1).

Планируемый объем забора воды в 2011 году снижен по сравнению с 2009 года в связи со снижением реализации воды.

На собственные нужды планируется использовать 3 849,9 тыс. м<sup>3</sup> воды, что составит 6,7 % от объема поднятой воды (7,2% к подаче воды).

Подача воды в сеть в 2011 году составит 54 677,4 тыс. м<sup>3</sup> (с учетом покупной воды), т.е. 150 тыс. м<sup>3</sup> в сутки (среднесуточная подача воды в 2009 году составила 155 тыс. м<sup>3</sup>).

С учётом снижения объёма подаваемой в город воды и роста реализации текущие объёмы потерь и неучтённого расхода воды снизятся с 29,5% в 2009 году до 28,2% (15 419 тыс.м<sup>3</sup>) в 2011 году, в том числе норма естественной убыли составит около 3%.

Всего в 2011 году планируется реализовать холодной воды 39 258,4 тыс.м<sup>3</sup>., а реализация услуг населению составит 28 554,3 тыс.м<sup>3</sup>.

Таблица 1

#### **Производственная программа МУП КХ «Водоканал» по водоснабжению на 2011 год**

Показатели производственной деятельности	Ед. измерения	2009 год (факт)	Утвержденная на 2010 год	2011 год (план)
Объем выработки воды (подъем)	тыс. куб.м	58977,5	57620,3	57620,3
Объем воды, используемой на собственные нужды	тыс. куб.м	3438,5	3849,9	3849,9
Объем отпуска в сеть (подача)	тыс. куб.м	56611,4	54677,371	54677,371

в т.ч. покупной воды	тыс. куб.м	1072,4	907,0	907,0
Объем потерь и неучтенный расход воды	тыс. куб.м	16686,3	15419,0	15419,0
Уровень потерь и неучтенный расход воды к объему отпущенной воды в сеть	%	29,5	28,2	28,2
Объем реализации товаров и услуг, в том числе по потребителям:	тыс. куб.м	39925,2	39258,4	39258,4
- населению	тыс. куб.м	28468,3	28554,3	28554,3
- бюджетным потребителям	тыс. куб.м	6019,2	включены в группу прочих потребителей	включены в группу прочих потребителей
- прочим потребителям	тыс. куб.м	5437,7	10704,1	10704,1

## ВОДООТВЕДЕНИЕ

Производственная программа по водоотведению включает в себя отвод и очистку сточной жидкости (табл. 2).

Планируется пропустить через очистные сооружения 47 603,7 тыс.м<sup>3</sup>, в том числе на биологическую очистку 1227,3 тыс. м<sup>3</sup>.

Кроме того планируется передать на очистку другим организациям 37,58 тыс.м<sup>3</sup>, это сточные воды в пос. Прегольский и пос. им.А.Космодемьянского.

В производственную программу включены объемы отвода сточной жидкости от населения и других абонентов в п. Борисово Московского района г. Калининграда в связи с техническим обслуживанием расположенных там канализационных очистных сооружений. Очистная станция 1 работает с перегрузкой: проектная мощность 68 тыс.м<sup>3</sup> в сутки, фактическая загрузка – 125 тыс. м<sup>3</sup> в сутки.

Всего в 2011 году планируется отвести сточной жидкости – 38 078,1 тыс. м<sup>3</sup>, реализация услуг населению составит – 27 880,5 тыс.м<sup>3</sup>.

Таблица 2

Производственная программа МУП КХ «Водоканал» по водоотведению  
на 2011 год

Показатели производственной деятельности	Ед. измерения	2009 год (факт)	Утвержденная на 2010 год	2011 год (план)
Объем отведенных стоков	тыс. куб.м	48856,4	51864,6	51864,6
Объем отведенных стоков, пропущенный через очистные сооружения	тыс. куб.м	46981,13	47603,7	47603,7
Объем реализации товаров и услуг, в том числе по потребителям:	тыс. куб.м	38864,71	38078,1	38078,1

- населению	тыс. куб.м	27772,38	27880,5	27880,5
- бюджетным потребителям	тыс. куб.м	5984,996	включены в группу прочих потребителей	включены в группу прочих потребителей
- прочим потребителям	тыс. куб.м	5107,334	10197,6	10197,6

## 2.2. Материалы (реагенты).

Для обеспечения соответствия питьевого качества воды требованиям нормативных документов вода обрабатывается специальными реагентами. Весь технологический процесс очистки воды находится под постоянным лабораторным контролем.

В основу расчета потребности в реагентах положены нормируемые в соответствии с СанПиН 2.1.4.1074-01 и ГН 2.1.5.1315-03 «Предельно-допустимые концентрации химических веществ в воде водных объектов хозяйственно-питьевого водоснабжения. Контроль качества» остаточные концентрации химических реагентов, используемых в технологии подготовки воды, а также требуемые параметры качества питьевой воды.

Основным источником водоснабжения г. Калининграда являются р. Преголя, питьевые озера, подземные источники. Огромное влияние на качество воды в водоемах оказывают антропогенные факторы, климатические условия. По данным лабораторного контроля качество воды в р. Преголя соответствовало нормам менее чем на 30 %, зафиксирована высокая цветность исходной воды, значительные превышения по окисляемости, наблюдается увеличение железа. Очистка воды такого качества и доведение ее до требований СанПиН влечет за собой увеличение норм расхода реагентов.

Расчет затрат на реагенты осуществляется на основании удельных норм расхода реагентов, ежегодно утверждаемых директором предприятия в соответствии с СанПиН 2.1.4.1074-01 «Вода питьевая».

По расчётам на 2011 год затраты на реагенты для очистки воды и стоков (табл.3) с учётом удорожания их стоимости на 15% составят 93 128,5 тыс. руб., в т.ч.:

- по водоснабжению – 92 712 тыс. руб.;
- по водоотведению – 416,6 тыс. руб.

Таблица 3

Расчет затрат на реагенты

Показатель	Годовая потребность, т	Цена, руб./ т	Затраты на 2011 год, руб.
Хлор	328,16	43 855,00	14 392 798,51*
Гипохлорит натрия	744,96	16 080,00	11 978 956,80
Сульфат алюминия	866,87	5 898,00	5 112 799,26

Гидроксохлорид алюминия (ГХА)	329,96	69 384,00	22 893 944,64
Феннопол	4,565	288 478,00	1 316 942,07
Перманганат калия	0,10	332 000,00	33 200,00
Оксихлорид алюминия (ОХА)	2 053,27	17 636,00	36 211 469,72
Медный купорос	8,00	96 485,00	771 880,00
<b>Всего водоснабжение</b>	<b>4 335,885</b>	<b>-</b>	<b>92 711 991,00</b>
Гипохлорит натрия	22,392	16 080,00	360 074,85
Гипохлорит кальция	0,679	83 174,00	56 475,15
<b>Всего водоотведение</b>	<b>23,071</b>	<b>-</b>	<b>416 550,00</b>
<b>ИТОГО РЕАГЕНТЫ</b>	<b>4 358,956</b>	<b>-</b>	<b>93 128 541,00</b>

\* Для обеспечения безопасности работы предприятия в течение 2010 года запланированы мероприятия по переходу на ДЕЗАВИД-КОНЦЕНТРАТ, который заменит хлор при незначительном увеличении затрат с 14,3 млн.руб. до 21,6 млн.руб. в год

### 2.3. Электроэнергия.

Необходимое количество электроэнергии на 2011 год рассчитано на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2008 и 2009 годы с учетом мероприятий по экономии электроэнергии:

- установкой преобразователей частоты и устройств плавного пуска, заменой старых насосов новыми (более современными и менее энергоемкими), эти мероприятия уже позволили снизить ежемесячный платёж по электроэнергии на 500,0 тыс.руб.

-пообъектным анализом соответствия фактической производительности и потребляемой мощности проектным параметрам расхода электроэнергии на нужды, не связанные с производством,

- разработкой мер по оптимизации загрузки оборудования и отказа от эксплуатации неэффективного.

При расчете затрат на электроэнергию на 2011 год использовались тарифы с увеличением на 10 % к действующим с 01.05.2010 тарифам, утвержденным Приказом Службы по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области от 27.04.2010 №22-01э/10.

Увеличение затрат связано с принятием водоподъемных установок в многоэтажных домах и станции обезжелезивания в пос. Чкаловск на сумму 1699,7 тыс. руб. Увеличение затрат на электроэнергию связано так же с принятием на баланс в 2011 год РНС Правого берега по ул. Горной, НСП в пос. им. А.Космодемьянского, будет заключен договор на электроснабжение Канализационных очистных сооружений в пос. Борисово. Потребление электроэнергии принимаемых объектов канализационного хозяйства на составит 7564,4 тыс. кВт.ч на сумму 17 834,8 тыс.руб.

Затраты на электроэнергию на 2011 год составят 171 850 тыс. руб. (табл. 4), в т.ч.:

- по водоснабжению – 133327,6 тыс. руб.;

- по водоснабжению по принимаемым объектам – 1699,7 тыс.руб.;
- по водоотведению по действующим объектам – 18 987,9 тыс. руб.;
- по водоотведению по принимаемым объектам – 17 834,8 тыс. руб.

Таблица 4

## Расчет затрат на электроэнергию

Стадии производственного процесса и статьи калькуляции продукции	Действующие объекты			Принимаемые объекты		ИТОГО, тыс. руб.
	Объем потребленной энергии тыс.кВт·ч	Средневзвешенный тариф, руб./ кВт	Затраты, тыс. руб.	Объем потребленной энергии тыс.кВт·ч	Затраты, тыс. руб.	
<b>ВОДОСНАБЖЕНИЕ</b>						
Подъем воды	49241,6	2,67	131619,3	356,7	1374,4	133406,7
Очистка воды				84	325,3	325,3
Транспортирование воды	167,8	3,69	618,5	0,0	0,0	205,5
Цеховые расходы	240,9	2,67	642,1	0,0	0,0	642,1
Общексплуатационные расходы	135,5	3,30	447,78	0,0	0,0	447,8
<b>Всего</b>	<b>49785,8</b>		<b>133327,6</b>	440,7	1699,7	135027,3
<b>ВОДООТВЕДЕНИЕ</b>						
Перекачка сточной жидкости	5563,5	2,85	15880,9	7461,1	17436,6	33317,5
Очистка сточной жидкости	572,4	3,47	1987,4	103,3	398,2	2385,6
Транспортирование и утилизация сточной жидкости	139,7	3,85	537,5	0,0	0,0	537,5
Цеховые расходы	128,7	2,67	342,9	0,0	0,0	342,9
Общексплуатационные расходы	72,4	3,30	239,2	0,0	0,0	239,2
<b>Всего</b>	<b>6476,6</b>	-	<b>18987,9</b>	7461,1	17834,8	36822,6
<b>Всего по предприятию</b>	<b>56262,4</b>	-	<b>152315,5</b>	8005,1	<b>19534,5</b>	<b>171850</b>

*2.4. Амортизация.*

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта за март 2010 года. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2011 году составит 58 541,9 тыс.руб., в т.ч. (табл. 5):

- по водоснабжению – 25559,6 тыс.руб.;
- по водоснабжению по принимаемым объектам – 3941,9 тыс.руб.;
- по водоотведению по действующим объектам – 22 537,8 тыс. руб.;
- по водоотведению по принимаемым объектам – 6 502,6 тыс. руб.

Таблица 5

## Расчет амортизационных отчислений

Стадии производственного процесса и статьи калькуляции	Сумма амортизационные отчислений, тыс. руб.		ИТОГО, тыс. руб.
	действующие объекты	принимаемые КНС	
<b>ВОДОСНАБЖЕНИЕ</b>			
Подъем воды	7 876,0	0,0	7 876,0
Очистка воды	4 706,9	3 941,9	8 648,8
Транспортирование воды	8 302,6	0,0	8 302,6
Цеховые расходы	3 408,9	0,0	3 408,9
Общексплуатационные расходы	1 265,2	0,0	1 265,2
<b>Всего</b>	<b>25 559,6</b>	<b>3 941,9</b>	<b>29 501,5</b>
<b>ВОДООТВЕДЕНИЕ</b>			
Перекачка сточной жидкости	2 640,8	6 502,6	9143,4
Очистка сточной жидкости	1 306,4	0,0	1 306,4
Транспортирование и утилизация сточной жидкости	16 187,9	0,0	16 187,9
Цеховые расходы	1 729,0	0,0	1 729,1
Общексплуатационные расходы	673,7	0,0	673,7
<b>Всего</b>	<b>22 537,8</b>	<b>6 502,8</b>	<b>29 040,4</b>
<b>Всего по предприятию</b>	<b>48 097,4</b>	<b>10 444,7</b>	<b>58 541,9</b>

Направления использования амортизационных отчислений:

- приобретение основных фондов на сумму 38 052,4 тыс. руб.
- проведение капитального ремонта на сумму 20 489,8 тыс. руб.

### 2.5. Затраты на текущий ремонт.

Расчёт указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту и обслуживанию оборудования подразделений, сетей водопровода и канализации, автотранспортных средств и механизмов, с учетом заявок подразделений на необходимые материалы, запчасти, инструменты, ГСМ.

Для расчета затрат на ГСМ применялись средние цены поставщиков с учетом увеличения в 2011 году на 10 %. Расчёт необходимого количества ГСМ выполнен с учётом норм расхода по каждому транспортному средству, его пробегом, количеством часов работы механизмов и оборудования. Затраты на ГСМ в 2011 году составят 4570,25 тыс.руб.

Всего планируется затратить на текущий ремонт и техническое обслуживание всех объектов предприятия в 2011 году 16 374,6 тыс.руб. (табл. 6), в т.ч.:

- по водоснабжению –12 006,1 тыс.руб.;
- по водоотведению по действующим объектам – 4 183,0 тыс. руб.;
- по водоотведению по принимаемым объектам – 185,5 тыс. руб.

Таблица 6

## Расчет затрат на проведение текущего ремонта

Стадии производственного процесса и статьи калькуляции	Сумма затрат, тыс. руб.		ИТОГО, тыс. руб.
	действующие объекты	принимаемые объекты	
<b>ВОДОСНАБЖЕНИЕ</b>			
Подъем воды	4 004,0	0,0	4 004,0
Очистка воды	2 757,6	0,0	2 757,6
Транспортирование воды	4 009,6	0,0	4 009,6
Цеховые расходы	1 121,6	0,0	1 121,6
Общексплуатационные расходы	113,2	0,0	113,3
<b>Всего</b>	<b>12 006,1</b>	<b>0,0</b>	<b>12 006,1</b>
<b>ВОДООТВЕДЕНИЕ</b>			
Перекачка сточной жидкости	1 147,7	185,5	1 333,2
Очистка сточной жидкости	1 111,5	0,0	1 111,5
Транспортирование и утилизация сточной жидкости	1 290,5	0,0	1 290,5
Цеховые расходы	572,8	0,0	572,8
Общексплуатационные расходы	60,5	0,0	60,5
<b>Всего</b>	<b>4 183,0</b>	<b>185,5</b>	<b>4 368,5</b>
<b>Всего по предприятию</b>	<b>16 189,1</b>	<b>185,5</b>	<b>16374,6</b>

### 2.6. Затраты на капитальный ремонт.

Проекта плана мероприятий по капитальному ремонту объектов МУП КХ «Водоканал» на 2011 год составляет 103 186,4 тыс. руб.

Источниками проведения капитального ремонта являются следующие (табл. 7):

- 4 246,2 тыс. руб. – за счет себестоимости услуг (водоснабжение – 3 828 тыс. руб., водоотведение – 418,2 тыс.руб.);
- 20 489,8 тыс. руб. – за счет амортизационных отчислений;
- 78 450,4 тыс.руб. – за счет прибыли (рентабельности).

Мероприятия по капитальному ремонту направлены на улучшение показателей работы и условий производства, в т.ч.:

-снижение потерь воды на сооружениях водопроводных станций и водозаборов, на сетях водопровода,

-снижение потерь сточной жидкости на сетях канализации, снижение загрязнения окружающей среды.

Таблица 7

## Расчет затрат на проведение капитального ремонта

Стадии производственного процесса и статьи калькуляции	Сумма затрат, тыс. руб.
<b>ВОДОСНАБЖЕНИЕ</b>	
Подъем воды	1 164,6
Очистка воды	31,8
Транспортирование воды	2 631,6
Цеховые расходы	0,0
Общексплуатационные расходы	0,0
<b>Всего</b>	<b>3 828,0</b>
<b>ВОДООТВЕДЕНИЕ</b>	
Перекачка сточной жидкости	0,0
Очистка сточной жидкости	415,0
Транспортирование и утилизация сточной жидкости	3,2
Цеховые расходы	0,0
Общексплуатационные расходы	0,0
<b>Всего</b>	<b>418,2</b>
<b>Всего по предприятию</b>	<b>4 246,2</b>

*2.7. Затраты на топливо ( уголь, газ) и тепловую энергию.*

На отопление производственных помещений и горячее водоснабжение расходы на уголь составят 2 297,25 тыс. руб., на природный газ – 150,0 тыс.руб.

Поставщиками тепловой энергии для предприятия являются МУП «Калининградтеплосеть» и Калининградский Рыбоконсервный комбинат. Расчет затрат на тепловую энергию сделан на основании необходимого количества тепловой энергии на отопление и горячее водоснабжение подразделений предприятия, анализа фактического потребления за 2008 - 2009 годы, по действующим тарифам с учетом повышающего коэффициента 1,1. Предприятие в 2011 году планирует затратить на указанные цели 7225,15 тыс.руб., в т.ч.:

Общая сумма затрат по указанной статье составит 9 669,4 тыс.руб., в т.ч.:

- по водоснабжению –7 716,7тыс.руб.;
- по водоотведению по действующим объектам –1 489,6тыс. руб.;
- по водоотведению по принимаемым объектам – 463,1 тыс. руб.

### 2.8. Расходы на заработную плату.

Расходы на оплату труда определяются на основании Соглашения по организациям ЖКХ и горэлектротранспорта городского округа «Город Калининград» с 01.01.2009 по 31.12.2011 и штатного расписания предприятия.

Планируемая численность персонала МУП КХ «Водоканал» на 2011 год должна составить 1 151,5 человек. Планируемая численность персонала в 2011 году на вновь принимаемые канализационные станции по ул. Горной и в пос. им.А.Космодемьянского составит 25 человек, станция обезжелезивания в пос. Чкаловск – 14 человек, для пуско-наладочных работ на Объединенных канализационных очистных сооружениях (ОКОС) – 5 чел.

Расходы на оплату труда определены на основе штатного расписания предприятия по тарифам, окладам, дополнительным выплатам, предусмотренным в положении об оплате труда, договором, заключенным между работниками и МУП КХ «Водоканал», а также с учетом выплат из ФОТ.

В соответствии с действующими разъяснениями ФСТ РФ, текущими индексами инфляции с 2008 по 2011 год в проекте тарифов предусмотрено увеличение расходов на оплату труда в 2011 году с применением минимально необходимого прогнозного индекса-дефлятора -1,2. Фонд оплаты труда, включенный в себестоимость услуг водоснабжения, водоотведения составит 291709,7 тыс.руб. (табл. 8), в т.ч.:

- по водоснабжению по действующим объектам– 186553,2 тыс.руб.;
- по водоснабжению принимаемым объектам – 2208,2 тыс.руб.;
- по водоотведению по действующим объектам – 95 427,76 тыс. руб.;
- по водоотведению по принимаемым объектам – 7520,6 тыс. руб.

Таблица 8

#### Расчет затрат на оплату труда и отчисления на социальные нужды

№ № п/п	Наименование подразделений	По штатному расписанию на 01.07.2010 года				Проект Плана на 2011 г. (л=1,2 к 2010г)			Динамика ФЗП
		Численность-всего	Рабочие	ИТР	Всего З/плата	Итого з/плата рабочих	Итого з/плата ИТР	Всего З/плата	
1	Диспетчерская	26,0	12,0	14	<b>6 884,0</b>	3221,2	5039,7	<b>8260,86</b>	1,2
2	Цех водопровода	130,5	110,5	20	<b>33 612,2</b>	30416,1	7534,3	<b>40334,60</b>	1,2
3	Цех канализации	71,0	61,0	10	<b>18 009,8</b>	18054,9	3556,9	<b>21611,76</b>	1,2
4	Цех КНС	86,5	82,5	4	<b>13 790,7</b>	13130,8	1608,8	<b>14739,60</b>	1,1
5	Очистная станция	33,5	28,5	5	<b>7 697,4</b>	4874,2	1940,4	<b>9236,90</b>	1,2
6	ЦВС	62,0	52,0	10	<b>11 347,9</b>	10153,0	3464,5	<b>13617,43</b>	1,2
7	ЮВС-2	78,5	64,5	14	<b>15 638,8</b>	13804,0	4962,6	<b>18766,55</b>	1,2

8	ВВС	47,5	38,5	9	<b>8 866,9</b>	7505,4	3134,8	<b>10640,24</b>	1,2
9	Управление	59,5	0,0	59,5	<b>22 589,1</b>	0,0	26530,7	<b>27106,90</b>	1,2
10	ЦЛУ	22,0	7,0	15	<b>4 997,9</b>	1018,5	4979,0	<b>5997,43</b>	1,2
11	Отдел МТО	9,0	6,0	3	<b>2 104,2</b>	1337,1	1188,0	<b>2525,05</b>	1,2
12	Автогараж	97,0	93,0	4	<b>24 791,6</b>	28440,7	1309,2	<b>29749,92</b>	1,2
13	РМЦ	28,5	25,5	3	<b>5 709,0</b>	5632,0	1218,9	<b>6850,84</b>	1,2
14	Энергоучасток	43,0	33,0	10	<b>9 952,4</b>	8563,0	3379,9	<b>11942,90</b>	1,2
15	Служба по работе с абонентами	1,0		1	<b>525,3</b>	0,0	630,4	<b>630,37</b>	1,2
16	Абонентный отдел	43,0	24,0	19	<b>8 635,1</b>	3304,9	7057,2	<b>10362,11</b>	1,2
17	Техинспекция	8,0	0,0	8	<b>2 312,6</b>	0,0	2775,1	<b>2775,12</b>	1,2
18	Социально-хозяйственная служба	5,0	5,0	0	<b>394,3</b>	473,2	0,0	<b>473,21</b>	1,2
19	ВОХР	50,0	50,0	0	<b>6 348,7</b>	7618,4	0,0	<b>7618,39</b>	1,2
20	ВКУ пос.Космодем.	26,5	23,5	3,0	<b>4 864,7</b>	4754,2	1083,5	<b>5837,69</b>	1,2
21	ВКУ пос. Прибрежный	42,0	38,0	8,0	<b>8 060,5</b>	6457,3	2621,6	<b>9672,64</b>	1,2
22	ВНС III - IV подъема	76,0	65,0	11	<b>12 765,7</b>	11583,9	3735,0	<b>15318,84</b>	1,2
23	Здравпункт	1,5	0,0	1,5	<b>320,8</b>	0,0	384,9	<b>384,91</b>	1,2
24	Группа по охране окр.среды	3,0	0,0	3	<b>997,3</b>	0,0	1196,7	<b>1196,73</b>	1,2
25	Расчётная служба	5,0	0,0	5	<b>1 436,4</b>	0,0	1723,7	<b>1723,68</b>	1,2
26	ВКУ п.Чкаловск	24,0	21,0	3	<b>4 596,5</b>	4251,8	1264,0	<b>5515,80</b>	1,2
27	Отдел АСУ	4,0	0,0	4	<b>1 596,9</b>	0,0	1916,2	<b>1916,22</b>	1,2
	<b>ИТОГО</b>	<b>1 116,5</b>	<b>866,5</b>	<b>250</b>	<b>238 846,7</b>	<b>189281,7</b>	<b>95525,0</b>	<b>290783,25</b>	1,2
	<i>Для расчета в себестоимости услуг по ВС, ВО</i>	1107,5	866,5	241,0	236534,1	189281,7	92173,7	287431,93	1,2
	<i>в т.ч. - в себестоимости услуг по ВС, ВО</i>				236534,1			<b>280573,96</b>	1,2
	<i>- затраты ПДК</i>				1,0			6857,97	6858,0
	<b>Новые объекты - всего</b>	44,0			1,0			<b>9728,78</b>	9728,8
	нов. РНС.НСП	25	25		1,0	5697,9		5697,9	5697,9
	станция обезжелезивания	14	11	3	1,0	1315,6	892,6	2208,2	2208,2
	пуско-наладка ОКОС	5			1,0			1822,7	1822,7
	Выплаты из ФОТ				1407,1			1407,0	1,0
	<b>ФЗП в себестоимости услуг по ВС, ВО с учетом новых объектов</b>	<b>1 151,5</b>			<b>237 941,2</b>			<b>291709,7</b>	<b>1,2</b>

### 2.9. Отчисления на социальные нужды.

В соответствии с нормами Федерального закона от 24.07.2009 №212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского и территориальные фонды обязательного медицинского страхования» предусмотрен переход с 2010 года от уплаты единого социального налога к страховым взносам во внебюджетные фонды – Пенсионный фонд, Фонды социального и обязательного медицинского страхования и увеличение страховых тарифов до 34,2% с 2011 года, размер которых составит 99764,7 (табл. 8), в т.ч.:

- по водоснабжению по действующим объектам – 63801,2 тыс.руб.;
- по водоснабжению принимаемым объектам - 755,2 тыс.руб.;
- по водоотведению по действующим объектам – 32 636,3 тыс. руб.;
- по водоотведению по принимаемым объектам – 2572,05 тыс. руб.

### 2.10. Затраты на покупную воду и переданные стоки.

Для водоснабжения пос. им.А.Космодемьянского и пос. Прегольский МУП КХ «Водоканал» покупает воду у ООО «Дельта-Е» и у ОАО «69 РЗ РАВ» МО РФ.

Объем воды, необходимый для водоснабжения потребителей этих поселков рассчитан по нормативам потребления воды с учетом анализа фактической реализации воды за 2008 и 2009 годы. Затраты на покупную воду в 2011 году составят 14 197,8 тыс. руб. (табл. 9).

Производственные мощности предприятия не позволяют полностью обеспечить водоотведение и очистку сточных вод в пос.им.А.Космодемьянского. Часть стоков поступает по главному коллектору на ОС-1, а часть стоков поступает на очистные ОАО «Силикатстром», кроме того, сточные воды транспортируются по сетям, принадлежащим ОАО «Автотор-Энерго», ОАО «Автотехсервис». Всего затраты на транспортировку, перекачку и очистку стоков другими организациями в 2011 году составят 2 522,7 тыс. руб. (табл. 10).

Таблица 9

Расчет затрат на покупную воду

Показатель	Объем услуг, тыс. куб.м		Тариф, руб./куб.м		Затраты, тыс. руб.	
	2010	2011	2010	2011	2010	2011
ОАО «69 РЗ РАВ»	25,83	28,3	32,26	31,44	833,28	889,48
ООО «Дельта-Е»	1 054,00	1 054,0	10,98	12,63	11 572,92	13308,35
<b>ИТОГО</b>		1082,3			<b>12 406,20</b>	<b>14 197,83</b>

## Расчет затрат за переданные и принятые стоки

Показатель	Объем услуг, тыс. куб.м		Тариф, руб./куб.м		Затраты, тыс. руб.	
	2010	2011	2010	2011	2010	2011
ОАО «69 РЗ РАВ»	25,38	22,1	30,40	29,62	771,55	654,1
ОАО «Силикатстром»	12,20	13,9	14,27	13,90	174,09	192,8
ООО «Автотор-Энерго»	149,61	149,61	8,77	9,17	1 312,08	1371,3
ОАО «Автотехсервис»	9,60	9,60	27,58	31,72	264,77	304,5
ИТОГО					2 522,49	2 522,70

*2.11. Прочие расходы.*

Данная статья затрат включает в себя из следующие затраты:

- затраты на оплату услуг по приему и расчету платежей от населения за услуги по водоснабжению и водоотведению, доставку квитанций;
- охрана питьевых озер и других объектов предприятия;
- транспортные услуги ;
- услуги связи;
- подготовку кадров (обучение, переподготовка, лицензирование);
- услуги почты;
- командировочные расходы;
- представительские расходы;
- банковское обслуживание;
- проценты за кредит;
- услуги на страхование;
- ремонт и обслуживание оргтехники, программное обеспечение;
- консультационные услуги;
- затраты на проекты, лицензии, другую техническую документацию;
- затраты на командировки;
- расходы на охрану труда - обеспечение работников спецодеждой и средствами индивидуальной защиты, молоком и молочными продуктами, моющими средствами, защитными и восстанавливающими кремами, очищающими пастами, аптечками, проведение медицинских осмотров для работников с вредными условиями труда; расходы на мероприятия по гражданской обороне и пожарной безопасности и др.;
- лизинговые платежи;
- налоги и платежи, относимые на себестоимость.

При планировании затрат на выплату налогов и иных платежей применены следующие подходы:

1) на 2011 год величина земельного налога и арендной платы за земли запланирована в сумме 12 176,6 тыс. руб. Увеличение величины платы по земельному налогу и арендной плате за землю планируется в связи с отменой льготы по платежам по г. Калининграду в соответствии с решением ФАС и заключением договора на аренду земельного участка под незавершенным строительством объединенные канализационные сооружения (ОКОС);

2) водный налог и плата за пользование водными объектами на 2011 год рассчитаны в сумме 7 663,9 тыс.руб. исходя из объемов забора воды из поверхностных и подземных источников и налоговых ставок.

Налоговые ставки и ставки платы за пользование водными объектами за забор 1000 м<sup>3</sup> воды: из подземных источников 529,6 руб., поверхностных источников 288 руб., для населения – 70 руб.

3) транспортный налог на 2011 год рассчитан в сумме 529,5 тыс.руб.

4) плата за негативное воздействие на окружающую среду на 2011 год в сумме 168 тыс. руб.

**Общий размер прочих затрат составляет 92 484,5 тыс. руб. (табл. 11):**

**- по водоснабжению – 68 121,2 тыс.руб.;**

**- по водоотведению принятыми объектами– 24 363,3 тыс. руб.;**

Таблица 11

## Расшифровка прочих затрат в себестоимости

Показатели	Водоснабжение	Водоотведение	новые объекты водоотведения	ВСЕГО
<b>Прочие расходы</b>	<b>43928,6</b>	<b>9295,0</b>	<b>203,6</b>	<b>53427,2</b>
Лицензии	19277,24	368,71		19645,95
Услуги аренды	340,33	181,77		522,1
Внутреннее водопотребление	193,20	198,42		391,62
Интернет-услуги	240,03	127,80		367,83
Консультационные, информ. услуги	529,98	282,19		812,17
Канцелярские товары	502,48	267,54		770,01
Командировочные услуги	464,41	237,69		702,1
Лизинговые платежи	3011,92			3011,9
Почтовые услуги	213,07	113,45		326,5
Представительские расходы	96,21	51,23		147,44
Программное обеспечение	828,75	501,27		1330,02
Прочие расходы	614,29	276,8		891,1
Рекламные расходы	509,56	246,75		756,31
Ремонт и обслуживание орг.техники	1141,76	607,93		1749,7
Транспортные услуги КЖД	978,18	488,86		1467,0
Услуги автотранспорта	32,74	10,82		43,6
Услуги на обучение- профессиональная подготовка	294,45	143,78		438,23
Услуги на страхование	297,11	148,17		445,3
Услуги охраны объектов	6746,13	764,32		7510,46
Услуги по вывозу мусора	323,87	169,47		493,35

Услуги по ГО и ЧС	235,86	92,94		328,8
Услуги по охране труда	5086,21	2941,37	183,20	8210,8
<i>в т.ч - спецодежда</i>	2015,78	732,41		2748,2
- услуги на молоко	642,08	722,82		1364,9
- услуги по профосмотру, аптечки	267,01	93,67		360,7
- услуги на горяч.питание	1340,75	887,65		2228,4
- услуги дератизации	145,93	54,75		200,7
Услуги по экологии	541,98	288,58		830,6
Услуги подписки, профессиональная литература	102,00	54,31		156,3
Услуги стац. мобил. связи	791,30	540,33	20,40	1352,0
Услуги сертификации	472,30	155,26		627,55
Юридические услуги	63,25	35,21		98,5
<b>Прием платежей</b>				
- доставка квитанций	313,67	141,73		455,4
- услуги РИВЦ Симплекс	10095,38	4539,26		14634,6
<b>Услуги банка</b>	<b>580,34</b>	<b>309,97</b>		<b>889,34</b>
<b>% по кредитам</b>	<b>1656,8</b>	<b>882,15</b>		<b>2538,93</b>
<b>Налоги и платежи</b>	11546,43	748,22	8243,4	12294,64
<b>Всего</b>	<b>68 121,2</b>	<b>15 916,3</b>	<b>8 447,0</b>	<b>92 484,5</b>

### 2.12. Валовая прибыль.

Необходимая валовая прибыль сформирована с учетом финансовых потребностей предприятия на следующие цели:

1) уплату налога на имущество в сумме 19 647,1 тыс. руб., в т.ч.:

- по водоснабжению – 11 301,86 тыс.руб.;
- по водоотведению по действующим объектам – 4 784,7 тыс. руб.;
- по водоотведению по принимаемым объектам – 3 560,5 тыс. руб.

2) внесение платежей за превышение предельно допустимых выбросов (сбросов) загрязняющих веществ в сумме 184 087,9 тыс. руб. (полностью водоотведение);

3) выплаты социального характера в сумме 3 463,6 тыс. руб., в т.ч.:

- водоснабжение – 2 260,2 тыс. руб.;
- водоотведение – 1 203,4 тыс. руб.;

4) уплату процентов по полученным кредитам в части, относимой на прибыль в сумме 1 392,3 тыс. руб., в т.ч.:

- водоснабжение – 908,6 тыс. руб.;
- водоотведение – 483,7 тыс. руб.;

5) реализация программы энергосбережения в сумме 2 077,9 тыс. руб., в т.ч.:

- водоснабжение – 1 596,6 тыс. руб.;

- водоотведение – 481,3 тыс. руб.

б) уплату налога на прибыль в сумме 38 204,4 тыс. руб. ., в т.ч.:

- водоснабжение – 953,1 тыс. руб.;

- водоотведение – 37 251,3 тыс. руб.;

7) капитальный ремонт основных средств на общую сумму 77 202 тыс. руб., в т.ч.:

- водоснабжение – 52 353,8 тыс. руб.;

- водоотведение – 24 848,3 тыс. руб.

Общая сумма необходимой валовой прибыли составляет 326 075,3 тыс.руб., в т.ч.:

- по водоснабжению –69 374,11 тыс.руб.;

- по водоотведению по действующим объектам – 253 140,73 тыс. руб.;

- по водоотведению по принимаемым объектам – 3 560,5 тыс. руб.

*2.13. Проект тарифов МУП КХ «Водоканал» на холодную воду и услугу водоотведения на 2011 год.*

1) **Объем реализации услуг** планируется в соответствии с производственной программой предприятия в следующем размере:

- водоснабжение – 39 258,4 тыс. куб. м.;

- водоотведение – 38 078,1 тыс. куб.м.

2) На основании вышеперечисленных затрат **себестоимость оказания услуг** составляет:

- водоснабжение – 616 428,4 тыс. руб.;

- водоотведение – 238061,8 тыс. руб.

3) **Выпадающие доходы предприятия**, связанные с ограничением роста тарифов, эксплуатацией в 2010 году уже введенных в действие, но не принятых на баланс предприятия объектов водоотведения, а также с понесенными затратами на текущее содержание сетей канализации, переданных в хозяйственное ведение МУП КХ «Водоканал» в декабре 2009 года и не вошедших в производственную программу при утверждении тарифов на 2010 год, составляют 52 868,7 тыс. руб. (табл. 12), в т.ч.:

- водоснабжение – 44 040,1 тыс. руб.;

- водоотведение – 8 828,6 тыс. руб.

## Расчет выпадающих доходов

Наименование статьей	Выпадающие доходы 2009 года	Затраты на содержание объектов, не вошедших в производственную программу		
		РНС по ул. Горной	НСП в пос. им. А.Космодемьянского	Содержание сетей МКП «Янтарь»
Электроэнергия	0,0	1 318,15	428,11	0,00
Заработная плата	0,0	2 441,01	2 161,89	0,00
ЕСН	0,0	639,54	566,42	0,00
Прочие расходы	0,0	109,02	38,97	0,00
Текущий ремонт и содержание сетей	0,0	0,00	0,00	1125,50
Финансовый результат по водоснабжению	-78 203,20*	0,00	0,00	0,00
Финансовый результат по водоотведению	34 163,10	0,00	0,00	0,00
<b>Итого выпадающих доходов</b>	<b>44 040,10*</b>	<b>4 507,72**</b>	<b>3 195,39**</b>	<b>1 125,50***</b>

\* Утверждено решением Балансовой комиссии по итогам финансово-хозяйственной деятельности МУП КХ «Водоканал» за 2009 год

\*\* Затраты на опытную эксплуатацию канализационной РНС правого берега (ул.Горная) и насосной станции перекачки (пос.А.Космодемьянского) в режиме пусконаладочных работ в соответствии с поручением главы администрации.

\*\*\* В соответствии с Постановлением о передаче в хозяйственное ведение объектов фекальной канализации от МКП «Янтарь»

4) **Валовая прибыль** в проекте тарифов на 2011 год составляет:

- водоснабжение –69 374,1 тыс.руб.;
- водоотведение– 256 701,2 тыс. руб.

5) **Финансовые потребности** на оказание услуг в 2011 году составят:

- водоснабжение –729 842,6 тыс.руб.;
- водоотведение– 503592,0 тыс. руб.

6) **Проект тарифов МУП КХ «Водоканал»** составит:

- водоснабжение:

**без учета НДС – 18,59 руб./куб.м.;**

**с учетом НДС – 21,94 руб./куб.м.;**

- водоотведение:

**без учета НДС – 13,23 руб./куб.м.;**

**с учетом НДС – 15,61 руб./куб.м.;**

6) **Финансовые потребности на реализацию инвестиционной программы** (копия прилагается) составляют:

- водоснабжение – 520 855,4 тыс. руб.;

- водоотведение – 46 798,6 тыс. руб.

Проект инвестиционной надбавки к тарифам составляет:

- водоснабжение:

**без учета НДС – 13,27 руб./куб.м.;**

**с учетом НДС – 15,66 руб./куб.м.;**

- водоотведение:

**без учета НДС – 1,23 руб./куб.м.;**

**с учетом НДС – 1,45 руб./куб.м.;**

7) В соответствии с п. 8 ст. 2 Закона № 210-ФЗ тарифы для потребителей представляют собой ценовые ставки, которые включают тарифы на услуги организаций коммунального комплекса, обеспечивающих оказание услуг без учета надбавок к тарифам для потребителей.

Надбавка к цене (тарифу) для потребителей - ценовая ставка, которая учитывается при расчетах потребителей с организациями коммунального комплекса, устанавливается в целях финансирования инвестиционных программ организаций коммунального комплекса и общий размер которой соответствует сумме надбавок к тарифам на товары и услуги организаций коммунального комплекса, реализующих инвестиционные программы по развитию системы коммунальной инфраструктуры.

**Проект тарифов для потребителей** составляет:

- водоснабжение – **37,60 руб./куб.м.;**

- водоотведение – **17,06 руб./куб.м.**

**Финансовые потребности МУП КХ «Водоканал» на оказание услуг холодного водоснабжения на 2011 год**

Наименование	ед. изм.	Утвержденный тариф на 2010 год	Ожидаемое выполнение за 2010 год	Проект тарифа на 2011 год
<b>Реализация услуг по водоснабжению</b>	тыс.м3	<b>39 258,4</b>	<b>38 653,4</b>	<b>39 258,35</b>
<b>Затраты -всего, в т.ч.</b>	тыс. руб.	<b>423 526,8</b>	<b>473 158,9</b>	<b>616 428,4</b>
Материалы (реагенты)	тыс. руб.	68 257,8	56 348,7	92 711,95
Электроэнергия	тыс. руб.	97 963,5	95 816,7	135 027,33
Амортизация	тыс. руб.	31 845,1	24 684,2	29 501,49
Топливо (ГСМ, уголь, газ) и тепловая энергия	тыс. руб.	2 748,1	7 015,2	7 716,72
Затраты на текущий ремонт	тыс. руб.	1 705,7	12 330,4	12 006,09
Капитальный ремонт	тыс. руб.	0,0	5609,6	3 828,0
Оплата труда	тыс. руб.	155 851,7	154 681,2	188 761,4
Страховые взносы	тыс. руб.	40 833,1	40 526,5	64 556,4
Затраты на оплату воды полученной со стороны	тыс. руб.	14 672,8	12 085,2	14 197,8
Прочие	тыс. руб.	9 649,0	42 375,6	68 121,22
Себестоимость 1 м3 услуг	руб./куб.м	10,79	12,24	15,70
Расчетная прибыль	тыс.руб.	8 528,5	26 194,0	69 374,11
Выпадающие доходы	тыс.руб.			44 040,1
<b>ФИНАНСОВЫЕ ПОТРЕБНОСТИ ВСЕГО</b>	<b>тыс.руб.</b>	<b>432 055,3</b>	<b>499 352,9</b>	<b>729 842,6</b>
Тариф для предприятия (без учета НДС)	руб./куб.м	11,01	11,01	18,59
<b>Тариф для предприятия (с учетом НДС)</b>	руб./куб.м	<b>12,99</b>	<b>12,99</b>	<b>21,94</b>
ФИНАНСОВЫЕ ПОТРЕБНОСТИ НА РЕАЛИЗАЦИЮ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ	тыс.руб.	0,0		520 855,4
Инвестиционная надбавка (с учетом НДС)	руб./куб.м	0,00		15,66
<b><u>Тариф для потребителей(сНДС)</u></b>	руб./куб.м	<b>12,99</b>	<b>12,99</b>	<b><u>37,60</u></b>

**Финансовые потребности МУП КХ «Водоканал» на оказание услуг водоотведения  
на 2011 год**

Наименование	ед. изм.	Утвержденный тариф на 2010 год	Ожидаемое выполнение за 2010 год	Проект тарифа на 2011 год		
				без учета вновь принимаемых объектов	Вновь принимаемые объекты	с учетом вновь принимаемых объектов
<b>Реализация услуг по водоотведению</b>	тыс.м3	<b>38 078,1</b>	<b>38 312,4</b>	<b>38 078,1</b>	<b>38 078,1</b>	<b>38 078,1</b>
<b>Затраты -всего, в т.ч.</b>	тыс. руб.	<b>182 768,7</b>	<b>159 018,3</b>	<b>194 536,16</b>	<b>43525,65</b>	<b>238061,8</b>
Материалы (реагенты)	тыс. руб.	384,3	52,3	416,58	0,0	416,58
Электроэнергия	тыс. руб.	16 319,6	14 461,2	18 987,85	17 834,8	36 822,65
Амортизация	тыс. руб.	11 672,0	18 137,8	22 537,83	6 502,6	29 040,43
Топливо (ГСМ, уголь, газ) и тепловая энергия	тыс. руб.	2 166,4	1 354,1	1 489,61	463,1	1 952,70
Затраты на текущий ремонт	тыс. руб.	5 374,5	3 890,6	4 183,01	185,5	4 368,51
Капитальный ремонт	тыс. руб.	11 550,3	368,4	418,2	0,0	418,2
Оплата труда	тыс. руб.	78 970,8	76 112,5	95427,76	7520,6	102948,36
Страховые взносы	тыс. руб.	20 690,4	20 071,6	32 636,29	2572,05	35208,34
Затраты за передачу стоков	тыс. руб.	2 455,7	1 530,3	2 522,7	0,0	2 522,7
Прочие	тыс. руб.	33 184,8	13 614,7	15 916,31	8446,8	24363,1
Себестоимость 1 м3 услуг	руб./куб.м	4,80	4,15	5,11	0,86	5,97
<b>Расчетная прибыль</b>	тыс.руб.	<b>5 663,00</b>	<b>8 955,0</b>	<b>253 140,73</b>	<b>3 560,5</b>	<b>256 701,23</b>
Выпадающие доходы	тыс.руб.			8 829,00		8 829,00
<b>ФИНАНСОВЫЕ ПОТРЕБНОСТИ ВСЕГО</b>	тыс.руб.	<b>188 431,7</b>	<b>167 973,3</b>	<b>456 505,9</b>	<b>47086,14</b>	<b>503592,02</b>
Тариф для предприятия (без учета НДС)	руб./куб.м	4,95	4,95	11,99	1,24	13,23
<b>Тариф для предприятия (с учетом НДС)</b>	руб./куб.м	<b>5,84</b>	<b>5,84</b>	<b>14,15</b>	<b>1,46</b>	<b>15,61</b>
ФИНАНСОВЫЕ ПОТРЕБНОСТИ НА РЕАЛИЗАЦИЮ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ	тыс.руб.	0,0		46798,6	0,0	46 798,6
Инвестиционная надбавка (с учетом НДС)	руб./куб.м	0,00		1,45	0,00	1,45
<b><u>Тариф для потребителей</u></b>	руб./куб.м	<b>5,84</b>	<b>5,84</b>	<b>15,60</b>	<b>1,13</b>	<b><u>17,06</u></b>