Дата:

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
общества с ограниченной ответственностью
«Ресурсоснабжающая организация «ЭКО»
для потребителей Пестречинского муниципального образования
на 2018-2020 гг.

№ тарифного дела: 26/241

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации общества с ограниченной ответственностью «Ресурсоснабжающая организация «ЭКО» (далее - ООО «РСО «ЭКО» об установлении тарифов на питьевую воду для потребителей жилого поселка «Светлый» Пестречинского района на 2018-2020 гг. приказом Госкомитета от 23.10.2017 № 268 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод на 2018-2020 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/241, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду организации ООО «РСО «ЭКО» **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Потребителями питьевой воды ООО «РСО «ЭКО» являются собственники жилых домов ЖК «Светлый» д. Куюки. Пестречинского муниципального района. Численность населения 2285,0 чел., а также АО «Девелоперская корпорация «Антей» на собственные нужды.

Организация эксплуатирует коммунальное имущество на основании договоров доверительного управления недвижимым имуществом №Ю-ЭКО-1/17 от 20.01.2017г., №Ю-ЭКО-2/17 от 17.03.2017г., №Ю-ЭКО-3/17 от 29.09.2017г. заключенных с АО «Девелоперская корпорация «Антей» сроком на 5 лет. Договора зарегистрированы в Управлении Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Республики Татарстан. Выплата денежного вознаграждения Доверительному управляющему в тарифе на услуги водоснабжения ООО «РСО «ЭКО» не предусмотрено.

Организация работает по упрощенной системе налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2017 год установлен постановлением Госкомитета от 11.08.2017 № 10-18/кс:

	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)
	с момента вступления в силу постановления по 31.12.2017
ООО «РСО «ЭКО» (применяет упрощенную систему налогообложения)	25,97

Описание схемы водоснабжения

Источником водоснабжения являются подземные воды. Подъем воды осуществляется 2-я глубинными насосами марки ЭЦВ 6-10-140 на двух

водозаборных станциях. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 6,48 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2017 год (утверж)	2018 год (предл.орг.)	2019 год (предл.орг.)	2020 год (предл.орг.)	2018 (прогноз)	Отклонение, %	2019 (прогноз)	2020 (прогноз)
1	Поднято воды	125,0	140,0	145,0	155,0	140,0	112,0	145,0	155,0
1.1	расход воды на хозяйственные нужды								
1.2	расход воды на технологические нужды								
1.3	потери воды	0	0	0	0	0	0	0	0
	%								
2	Отпущено воды, всего, в том числе:	125,0	140,0	145,0	155,0	140,0	112,0	145,0	155,0
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия								
2.2	бюджетным организациям								
2.3	населению	105,0	125,0	130,0	140,0	125,0	119,0	130,0	140,0
		84,0%	89,0%	89,6%	90,3%	89,0%		89,6%	90,3%
2.4	прочим потребителям	20,00	15,0	15,0	15,0	15,0	75,0	15,0	15,0

Расчетный объем отпуска воды на 2018 год принят по предложению организации. На 2019-2020 годы объемы отпуска воды приняты на уровне предложения организации. Рост объема потребления воды вызван плановым заселением ЖК «Светлый» д. Куюки.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Индексы-дефляторы	2018 год	2019 год	2020 год
электрическая энергия	104,0%	106,9%	104,0%
индекс потребительских цен	104,0%	104,0%	104,0%
индекс промышленных производителей	104,0%	104,5%	104,4 %

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
Утверждено ГКРТТ	3 245,83			
прогноз организации		3 592,84	3 631,32	3 669,81
принято ГКРТТ		3 397,27	3 510,47	3 631,33

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2017	3 592,84	25,97	100%	25,66	98,8%
2018	3 631,32	25,04	97,5%	25,04	100,0%
2019	3 669,81	23,68	94,6%	23,68	100,0%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2018 год приняты в сумме 2184,99 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 1700,46 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2018 год приняты в сумме **936,82** тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **853,07** тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 655,20 тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды – 197,87 тыс.руб.

Численность рабочих принята с учетом автоматизации водозаборных сооружений:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем и транспортирование воды			
Машинист насосной установки	2,0	26,00	156,00
Электрогазосварщик	0,5	20,80	499,20
Итого	2,5	21,84	655,20

1.2 Прочие прямые расходы в размере 88,07 тыс.руб. приняты на оплату:

- ежеквартальных санитарно-химических исследований качества питьевой воды, сумма на лабораторные исследования воды составляет 16391 руб. в квартал (Договор №1614 от 07.06.2017г. и №1615 от 07.06.2017г. с АНО «Центр содействия СЭБ») Данные исследования проводятся один раз в квартал. Таким образом, сумма в год составляет 65,564 тыс.руб.

- водный налог 22,51 тыс.руб. (рассчитано с учетом налогового кодекса РФ)

Оплата аренды земли перенесена в неподконтрольные расходы.

№ п/п	Наименование расходов	2018 год (предложение организации) тыс.руб.	2018 год (расчет Госкомитета) тыс.руб.	Отклонение от прогноза %
1	Аренда земли договор №2 от 16.02.2017	37,50		
2	Анализы качества воды Договор №1614 от 07.06.2017г. и №1615 от 07.06.2017г.	65,56	65,56	100,0
3	Водный налог	18,19	22,51	123,75
	Итого	**121,25**	**88,07**	**72,6**

2. <u>Ремонтные расходы</u> на 2018 год организация не запланировала.

3. <u>Административные расходы</u> Госкомитетом приняты в размере 2 213,74 тыс.руб. Учтены затраты на оплату работ по оценке запасов подземных вод в д.Куюки и получение лицензии водопользования (2 договора от 01.04.2017 с ООО НПЦ Экологических и геодезических исследований» на общую сумму 530,0 тыс.руб. сумма распределена на 5 лет.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза %
1	Заработная плата АУП	1 950,00	1 591,20	81,6
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	588,90	480,54	81,6
3	Аренда (Договор аренды №39/А от 01.12.2016 помещение 9 кв.м. с оплатой 3,0 тыс.руб в месяц)	36,0	36,0	100,0
4	Лицензирование	106,00	106,00	100,0
	Итого	***2 680,90***	***2 213,74***	82,6

Заработная плата АУП

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,0	62,40	748,80
Гл.инженер - эколог	0,5	52,00	312,00
Бухгалтер	0,5	36,40	218,40
Экономист	0,5	52,00	312,00
Итого	***3,0***	***52,86***	***1 591,20***

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально заработной платы основного производственного персонала. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 34,30% - 759,31 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 422,82 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 123,20 тыс.кВт. (удельный показатель расхода электрической энергии на технологические нужды – 0,88 кВт*ч/куб.метр).

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Организация оплачивает эл.энергию по договору возмещения расходов по оплате платежей за электроэнергию, заключённого с АО «Девелоперская корпорация «Антей» от 01.03.2017г. При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии за 8 месяцев 2017 года с учетом индекса дефлятора в размере 3,43 руб/кВт.ч.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2018 год приняты в сумме 24,21 тыс.руб., в том числе:

налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения -24,21 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

На основании договоров доверительного управления недвижимым имуществом №Ю-ЭКО-1/17 от 20.01.2017г., №Ю-ЭКО-2/17 от 17.03.2017г., №Ю-ЭКО-3/17 от 29.09.2017г., заключенных с АО «Девелоперская корпорация «Антей» ООО «РСО «ЭКО» приняло водозаборные станции и водопроводные сети на забалансовый счет в соответствии с представленными инвентарными карточками оборудования. Сумма амортизации принята на основании справки-расчета амортизации и составляет 1 212,28 тыс.руб. в год.

Согласно Приказа Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н «Об утверждении Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств» стоимость объектов основных средств, находящихся в организации на праве собственности, хозяйственного ведения, оперативного управления (включая объекты основных средств, переданные в аренду, безвозмездное пользование, доверительное управление), погашается посредством начисления амортизации, если иное не установлено Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01. При возврате амортизируемого имущества учредителю договора доверительного управления такое имущество подлежит включению в ту же амортизационную группу, начисление амортизации осуществляется по тем же ставкам и в том же порядке, что и до начала договора доверительного управления. Начисленная за весь период эксплуатации такого имущества амортизация до даты возврата учредителю договора доверительного управления учитывается при определении остаточной стоимости такого имущества. (Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ)

№ п/п	Наименование ОС	Балансовая стоимость тыс.руб.	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость на начало года тыс.руб.	Годовая сумма амортизации тыс.руб.
1	**Амортизация ОС производственного назначения по ВС (подъем воды)**	**15 179,92**		**14 738,48**	**522,00**
1.1	Наружние сети водопровода	8 564,22	3,50	8 289,56	299,62
1.2	Водозаборный узел ВЗУ-2	6 615,70	3,36	6 448,92	222,38
2	**Амортизация ОС производственного назначения по ВС (транспортирование воды)**	**20 315,39**		**19 917,26**	**690,29**
2.1	Внутриплощадочные сети водопровода	1 993,70	3,50	1 929,76	69,75
2.2	Внутриплощадочные водопроводные сети квартала 5А	4 495,29	3,36	4 381,96	151,10
2.3	Внутриплощадочные водопроводные сети квартала 3А	1 687,49	3,39	1 644,59	57,20
2.4	Внутриплощадочные водопроводные сети квартала 4А	4 419,68	3,39	4 307,31	149,82
2.5	Внутриплощадочные водопроводные сети квартала 9А	5 756,03	3,40	5 707,11	195,67
2.6	Магистральный водопровод 5А-9А	1 963,21	3,40	1 946,52	66,74
	итого				1 212,28

III. Расходы на арендную плату земельных участков. Приняты на основании договоров аренды земельного участка с кадастровым номером 16:33:140406:2785 №2 от 16.02.2017 площадью 8484 кв.м. с ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» и аренды земельного участка с кадастровым номером 16:33:140406:1283 от 14.12.2016 площадью 4073 кв.м. с ИП Осташко Владимиром Яковлевичем, как относящиеся к содержанию системы водоснабжения в размере 37,50 тыс.руб. (Общая сумма аренды составляет 61,5 тыс.руб.)

IV. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Нормативная прибыль не предусмотрена.

V. РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Расчетная предпринимательская прибыль организацией не заявлена

Расчет необходимой валовой выручки
ООО «РСО «ЭКО»
методом индексации установленных тарифов
на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2018 г.	2019 г.	2020 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1700,46	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Уровень потерь воды	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,88	0,88	0,88

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2018 год	2019 год	2020 год
1	Индекс потребительских цен	%	104,0%	104,0%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	1700,46	1750,79	1802,62

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$ОР_i = ОР_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

$ОР_i$ - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

$ИПЦ_{i-1}$ - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

$ИКА_{i-1}$ - индекс изменения количества активов в году i-1 (указывается для тех организаций, для которых используется).

1.2. Расчет расходов на приобретение электрической энергии

Электрическая энергия	2018 год	2019 год	2020 год
Затраты, тыс.руб.	422,82	468,14	520,44
Индекс, %	104,0%	106,9%	104,0%

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = ТР_i + А_i + ПР_i + ПР_i^{го} + \Delta НВВ_i^c ,$$

где:

$НВВ_i$ - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

$ТР_i$ - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

$А_i$ - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

$ПР_i$ - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^c$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

$ПР_i^{го}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2018 год	2019 год	2020 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	2 184,99	2298,19	2419,05
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	1212,28	1212,28	1212,28
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	3 397,27	3 510,47	3 631,33

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «РСО «ЭКО» для потребителей Пестречинского муниципального района на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 1.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО «РСО «ЭКО» (применяет упрощенную систему налогообложения)	**24,27**	**24,27**	93,5%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 1.07.2018, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
ООО «РСО «ЭКО» (применяет упрощенную систему налогообложения)	**24,21**	**24,21**	99,8%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 1.07.2019, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
ООО «РСО «ЭКО» (применяет упрощенную систему налогообложения)	**23,43**	**23,43**	96,8%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия ООО «РСО «ЭКО», исполнительному комитету Пестречинского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «РСО «ЭКО» на 2018-2020 гг.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018-2020 гг.
ООО «РСО «ЭКО»

Показатели	Единица измерения	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
		Утверждено							2018 год				2019 год				2020 год			
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущ ему году	2018 год	2019 год	2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2019 год	% роста к предыдуще му году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыдущ ему году
2	3	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
Является ли организация плательщиком НДС	**да/нет**			нет		нет	нет	нет			нет				нет				нет	
I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																				
Реализовано воды, в том числе:	**тыс. м3**	**62,50**	**62,50**	**125,00**	**0,0%**	**140,00**	**145,00**	**155,00**	**70,00**	**70,00**	**140,00**	**112,0%**	**72,50**	**72,50**	**145,00**	**103,6%**	**77,50**	**77,50**	**155,00**	**106,9%**
Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3			0,00	**0,0%**				0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3			0,00	**0,0%**				0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	62,50	62,50	125,00	**0,0%**	**140,00**	**145,00**	**155,00**	70,00	70,00	140,00	**112,0%**	72,50	72,50	145,00	**103,6%**	77,50	77,50	155,00	**106,9%**
Население	тыс. м3	52,50	52,50	105,00	**0,0%**	125,00	130,00	140,00	62,50	62,50	125,00	**119,0%**	65,00	65,00	130,00	**104,0%**	70,00	70,00	140,00	**107,7%**
Бюджетные организации	тыс. м3	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
Прочие потребители	тыс. м3	10,00	10,00	20,00	**0,0%**	15,00	15,00	15,00	7,50	7,50	15,00	**75,0%**	7,50	7,50	15,00	**100,0%**	7,50	7,50	15,00	**100,0%**
Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	**тыс. м3/час**			**0,00**	**0,0%**				**0,01**	**0,01**	**0,02**	**0,0%**	**0,01**	**0,01**	**0,02**	**103,6%**	**0,01**	**0,01**	**0,02**	**106,9%**
II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**1 609,81**	**1 609,81**	**3 219,62**	**0,0%**	**3 592,84**	**3 631,32**	**3 669,81**	**1 686,54**	**1 686,52**	**3 373,06**	**104,8%**	**1 742,71**	**1 742,73**	**3 485,44**	**103,3%**	**1 802,87**	**1 802,55**	**3 605,43**	**103,4%**
Подъем воды (РПВ) - всего:	**тыс. руб.**	**1 395,87**	**1 395,87**	**2 791,75**	**0,0%**	**2 902,56**	**2 941,04**	**2 979,52**	**1 345,00**	**1 337,77**	**2 682,78**	**96,1%**	**1 396,00**	**1 399,16**	**2 795,15**	**104,2%**	**1 459,90**	**1 455,24**	**2 915,14**	**104,3%**
Прямые расходы:	тыс. руб.	972,26	972,26	1 944,53	**0,0%**	1 983,01	2 021,49	2 059,97	972,79	950,67	1 923,46	**98,9%**	1 010,79	996,62	2 007,42	**104,4%**	1 060,05	1 037,80	2 097,84	**104,5%**
Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	240,51	240,51	481,02	**0,0%**	519,50	557,98	596,46	207,27	215,56	422,82	**87,9%**	226,26	241,88	468,14	**110,7%**	255,12	265,32	520,44	**111,2%**
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	315,00	315,00	630,00	**0,0%**	630,00	630,00	630,00	321,18	334,02	655,20	**104,0%**	334,02	347,38	681,41	**104,0%**	347,38	361,28	708,66	**104,0%**
Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	95,13	95,13	190,26	**0,0%**	190,26	190,26	190,26	97,00	100,88	197,87	**104,0%**	100,88	104,91	205,79	**104,0%**	104,91	109,11	214,02	**104,0%**

Показатели	Единица измерения	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
		Утверждено							2018 год				2019 год				2020 год			
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2018 год	2019 год	2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2019 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыдущему году
Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	261,00	261,00	522,00	**0,0%**	522,00	522,00	522,00	285,80	236,20	522,00	**100,0%**	286,02	235,98	522,00	**100,0%**	287,70	234,30	522,00	**100,0%**
Прочие прямые расходы	тыс. руб.	60,63	60,63	121,25	**0,0%**	121,25	121,25	121,25	61,55	64,02	125,57	**103,6%**	63,61	66,47	130,08	**103,6%**	64,93	67,79	132,72	**102,0%**
Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	423,61	423,61	847,22	**0,0%**	919,55	919,55	919,55	372,21	387,10	759,31	**89,6%**	385,20	402,54	787,74	**103,7%**	399,85	417,45	817,30	**103,8%**
Транспортирование воды (РТВ) - всего:	**тыс. руб.**	**213,94**	**213,94**	**427,88**	**0,0%**	**690,29**	**690,29**	**690,29**	**341,54**	**348,75**	**690,29**	**161,3%**	**346,71**	**343,57**	**690,29**	**100,0%**	**342,98**	**347,31**	**690,29**	**100,0%**
Прямые расходы:	тыс. руб.	213,94	213,94	427,88	**0,0%**	690,29	690,29	690,29	341,54	348,75	690,29	**161,3%**	346,71	343,57	690,29	**100,0%**	342,98	347,31	690,29	**100,0%**
Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.			0,00	**0,0%**				0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.			0,00	**0,0%**				0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.			0,00	**0,0%**				0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	213,94	213,94	427,88	**0,0%**	690,29	690,29	690,29	341,54	348,75	690,29	**161,3%**	346,71	343,57	690,29	**100,0%**	342,98	347,31	690,29	**100,0%**
Расходы на весь технологический процесс - всего:	**тыс. руб.**	**1 609,81**	**1 609,81**	**3 219,62**	**0,0%**	**3 592,84**	**3 631,32**	**3 669,81**	**1 686,54**	**1 686,52**	**3 373,06**	**104,8%**	**1 742,71**	**1 742,73**	**3 485,44**	**103,3%**	**1 802,87**	**1 802,55**	**3 605,43**	**103,4%**
Прямые расходы:	тыс. руб.	1 186,20	1 186,20	2 372,40	**0,0%**	2 673,29	2 711,78	2 750,26	1 314,33	1 299,42	2 613,75	**110,2%**	1 357,51	1 340,20	2 697,70	**103,2%**	1 403,02	1 385,11	2 788,13	**103,4%**
Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	240,51	240,51	481,02	**0,0%**	519,50	557,98	596,46	207,27	215,56	422,82	**87,9%**	226,26	241,88	468,14	**110,7%**	255,12	265,32	520,44	**111,2%**
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	315,00	315,00	630,00	**0,0%**	630,00	630,00	630,00	321,18	334,02	655,20	**104,0%**	334,02	347,38	681,41	**104,0%**	347,38	361,28	708,66	**104,0%**
Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	95,13	95,13	190,26	**0,0%**	190,26	190,26	190,26	97,00	100,88	197,87	**104,0%**	100,88	104,91	205,79	**104,0%**	104,91	109,11	214,02	**104,0%**
Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	474,94	474,94	949,87	**0,0%**	1 212,28	1 212,28	1 212,28	627,34	584,94	1 212,28	**127,6%**	632,73	579,55	1 212,28	**100,0%**	630,68	581,61	1 212,28	**100,0%**
Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**

Показатели	Единица измерения	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
		Утверждено							2018 год				2019 год				2020 год			
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2018 год	2019 год	2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2019 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыдущему году
Прочие прямые расходы	тыс. руб.	60,63	60,63	121,25	**0,0%**	121,25	121,25	121,25	61,55	64,02	125,57	**103,6%**	63,61	66,47	130,08	**103,6%**	64,93	67,79	132,72	**102,0%**
Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	423,61	423,61	847,22	**0,0%**	919,55	919,55	919,55	372,21	387,10	759,31	**89,6%**	385,20	402,54	787,74	**103,7%**	399,85	417,45	817,30	**103,8%**
Валовая прибыль:	**тыс. руб.**	**13,10**	**13,10**	**26,20**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12,10**	**12,10**	**24,21**	**92,4%**	**12,52**	**12,52**	**25,03**	**103,4%**	**12,95**	**12,95**	**25,90**	**103,5%**
Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	13,10	13,10	26,20	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	12,10	12,10	24,21	**92,4%**	12,52	12,52	25,03	**103,4%**	12,95	12,95	25,90	**103,5%**
Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.			0,00	**0,0%**				0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
Единый налог при УСН	тыс. руб.	13,10	13,10	26,20	**0,0%**				12,10	12,10	24,21	**92,4%**	12,52	12,52	25,03	**103,4%**	12,95	12,95	25,90	**103,5%**
Прочие налоги и платежи	тыс. руб.			0,00	**0,0%**				0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
Убыток (выпадающие доходы)	**тыс. руб.**			0,00	**0,0%**				0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
Внереализационные расходы	**тыс. руб.**			0,00	**0,0%**				0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
Товарная продукция	**тыс. руб.**	**1 622,91**	**1 622,91**	**3 245,82**	**0,0%**	**3 592,84**	**3 631,32**	**3 669,81**	**1 698,65**	**1 698,62**	**3 397,27**	**104,7%**	**1 755,23**	**1 755,25**	**3 510,47**	**103,3%**	**1 815,83**	**1 815,50**	**3 631,33**	**103,4%**
Инвестиционная надбавка	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	1 622,91	1 622,91	3 245,82	**0,0%**	3 592,84	3 631,32	3 669,81	1 698,65	1 698,62	3 397,27	**104,7%**	1 755,23	1 755,25	3 510,47	**103,3%**	1 815,83	1 815,50	3 631,33	**103,4%**
Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	**тыс. руб.**	**474,94**	**474,94**	**949,87**	**0,0%**	**1 212,28**	**1 212,28**	**1 212,28**	**627,34**	**584,94**	**1 212,28**	**127,6%**	**632,73**	**579,55**	**1 212,28**	**100,0%**	**630,68**	**581,61**	**1 212,28**	**100,0%**
Амортизация	тыс. руб.	474,94	474,94	949,87	**0,0%**	1 212,28	1 212,28	1 212,28	627,34	584,94	1 212,28	**127,6%**	632,73	579,55	1 212,28	**100,0%**	630,68	581,61	1 212,28	**100,0%**
Среднеотпускной тариф (одноставочный)	**руб./м3**	**25,97**	**25,97**	**25,97**	**0,0%**	**25,66**	**25,04**	**23,68**	**24,27**	**24,27**	**24,27**	**93,5%**	**24,21**	**24,21**	**24,21**	**99,8%**	**23,43**	**23,43**	**23,43**	**96,8%**

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018-2020 гг.

№ п/п	Показатели	Утвержденный период				План на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утверждено															
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
1	2	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	20	21	22	23	24	25
	Является ли организация плательщиком НДС			нет		нет		нет		нет							
1	**Производственные расходы**	**711,27**	**711,26**	**1 422,53**	**0,0**	**1 397,14**	**98,2**	**1 476,58**	**105,7**	**1 564,37**	**105,9**	**1363,96**	**95,9**	**1447,92**	**106,2**	**1538,34**	**106,2**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
1.1.2	Горюче-смазочные материалы		0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00	0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	240,51	240,51	481,02	0,0	422,82	87,9	468,14	110,7	520,44	111,2	422,82	87,9	468,14	110,7	520,44	111,2
1.2.1	Электроэнергия	240,51	240,51	481,02	0,0	422,82	87,9	468,14	110,7	520,44	111,2	422,82	87,9	468,14	110,7	520,44	111,2
1.2.2	Холодная вода		0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем		0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	410,13	410,13	820,26	0,0	853,07	104,0	887,19	104,0	922,68	104,0	853,07	104,0	887,19	104,0	922,68	104,0
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	315,00	315,00	630,00	0,0	655,20	104,0	681,41	104,0	708,66	104,0	655,20	104,0	681,41	104,0	708,66	104,0
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	95,13	95,13	190,26	0,0	197,87	104,0	205,79	104,0	214,02	104,0	197,87	104,0	205,79	104,0	214,02	104,0
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00	0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0
1.5	Общехозяйственные расходы		0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	60,63	60,63	121,25	0,0	121,25	100,0	121,25	100,0	121,25	100,0	88,07	72,6	92,58	105,1	95,22	102,8
3	**Административные расходы**	**423,61**	**423,61**	**847,22**	**0,0**	**972,88**	**114,8**	**936,00**	**96,2**	**877,80**	**93,8**	**759,32**	**89,6**	**787,73**	**103,7**	**817,30**	**103,8**

№ п/п	Показатели	Утвержденный период				План на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утверждено															
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	395,43	395,42	790,85	0,0	710,61	89,9	739,03	104,0	768,59	104,0	710,61	89,9	739,03	104,0	768,59	104,0
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	303,71	303,71	607,41	0,0	545,78	89,9	567,61	104,0	590,32	104,0	545,78	89,9	567,61	104,0	590,32	104,0
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	91,72	91,72	183,44	0,0	164,83	89,9	171,42	104,0	178,28	104,0	164,83	89,9	171,42	104,0	178,28	104,0
3.7	Прочие административные расходы	28,19	28,19	56,37	0,0	262,27	465,3	196,97	75,1	109,21	55,4	48,71	86,4	48,70	100,0	48,71	100,0
5	**Амортизация**	**474,94**	**474,94**	**949,87**	**0,0**	**1 212,28**	**127,6**	**1 212,28**	**100,0**	**1 212,28**	**100,0**	**1212,28**	**127,6**	**1212,28**	**100,0**	**1212,28**	**100,0**
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	474,94	474,94	949,87	0,0	1 212,28	127,6	1 212,28	100,0	1 212,28	100,0	1212,28	127,6	1212,28	100,0	1212,28	100,0
6.4	Аренда земельных участков			0,00	0,0		0,0		0,0		0,0	37,50	0,0	37,50	100,0	37,50	100,0
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**13,10**	**13,10**	**26,20**	**0,0**	**24,21**	**92,4**	**25,03**	**103,4**	**25,90**	**103,5**	**24,21**	**92,4**	**25,03**	**103,4**	**25,90**	**103,5**
7.1	Налог на прибыль при ОСН		0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
7.2	Единый налог при УСН	13,10	13,10	26,20	0,0	24,21	92,4	25,03	103,4	25,90	103,5	24,21	92,4	25,03	103,4	25,90	103,5
10	**Итого НВВ**	**1 622,91**	**1 622,91**	**3 245,82**	**0,0**	**3 606,51**	**111,1**	**3 649,90**	**101,2**	**3 680,36**	**100,8**	**3397,27**	**104,7**	**3510,47**	**103,3**	**3631,33**	**103,4**

Дата:

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
общества с ограниченной ответственностью
«Ресурсоснабжающая организация «ЭКО»
для потребителей Пестречинского муниципального образования
на 2018-2020 гг.

№ тарифного дела: 26/242

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации общества с ограниченной ответственностью «Ресурсоснабжающая организация «ЭКО» (далее - ООО «РСО «ЭКО» об установлении тарифов на водоотведение для потребителей жилого поселка «Светлый» Пестречинского района на 2018-2020 гг. приказом Госкомитета от 23.10.2017 № 268 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод на 2018-2020 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/242, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на водоотведение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение организации ООО «РСО «ЭКО» **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «РСО «ЭКО» принимают канализационные стоки от собственников жилых помещений ЖК «Светлый» д. Куюки. Пестречинского муниципального района, а также от АО «Девелоперская корпорация «Антей» на собственные нужды.

Организация эксплуатирует коммунальное имущество на основании договоров доверительного управления недвижимым имуществом №Ю-ЭКО-1/17 от 20.01.2017г., №Ю-ЭКО-2/17 от 17.03.2017г., №Ю-ЭКО-3/17 от 29.09.2017г. заключенных с АО «Девелоперская корпорация «Антей» сроком на 5 лет. Договора зарегистрированы в Управлении Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Республики Татарстан. Выплата денежного вознаграждения Доверительному управляющему в прогнозе расчета тарифа на услуги водоотведения ООО «РСО «ЭКО» не предусмотрено.

Организация работает по упрощенной системе налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2017 год установлен постановлением Госкомитета от 11.08.2017 № 10-18/кс:

	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)
	с момента вступления в силу постановления по 31.12.2017
ООО «РСО «ЭКО» (применяет упрощенную систему налогообложения)	26,09

Описание схемы водоотведения

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 3,69 км., которые далее очищаются на очистных сооружениях с помощью механической и биологической очистки.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2017 год (утверж)	2018 (прогноз)	Отклонение, %	2019 (прогноз)	2020 (прогноз)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	125,0	140,0	112,0	145,0	155,0
хозяйственные нужды организации					
бюджетным организациям					
населению	105,0	125,0	119,0	130,0	140,0
	84,0%	89,0%		89,6%	90,3%
прочим потребителям	20,00	15,0	75,0	15,0	15,0

Расчетный объем приема стоков на 2018 год принят по предложению организации. На 2019-2020 годы объемы приняты на уровне предложения организации. Рост объема приема стоков вызван плановым заселением ЖК «Светлый» д. Куюки.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Индексы-дефляторы	2018 год	2019 год	2020 год
электрическая энергия	104,0%	106,9%	104,0%
индекс потребительских цен	104,0%	104,0%	104,0%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
Утверждено ГКРТТ	3 260,89			

прогноз организации		4 270,89	4 286,63	4 302,37
принято ГКРТТ		3 655,33	3 782,31	3 916,57

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2017	4 270,89	26,09	100%	30,51	116,9%
2018	4 286,63	29,55	96,8%	29,55	100,0%
2019	4 302,37	27,75	93,9%	27,75	100,0%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. **ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 2997,48 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 2747,85 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2018 год приняты в сумме **1293,42** тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1293,42 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 993,41 тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды – 300,01 тыс.руб.

Численность рабочих принята с учетом автоматизации водозаборных сооружений:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Заняты в основном производстве (очистка стоков и утилизация сточной жидкости)			
Машинист насосной установки	2,0	26,00	156,00
Электромонтер	0,5	21,63	519,17
Электрогазосварщик	0,5	27,04	162,24
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	0,5	26,00	156,00
Итого	3,5	23,65	993,41

2. Ремонтные расходы на 2018 год организация не запланировала.

3. Административные расходы Госкомитетом приняты в размере 2 213,74 тыс.руб. Учтены затраты на оплату работ по оценке запасов подземных вод в д.Куюки и получение лицензии водопользования (2 договора от 01.04.2017 с ООО НПЦ Экологических и геодезических исследований» на общую сумму 530,0 тыс.руб. сумма распределена на 5 лет.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза %
1	Заработная плата АУП	1 950,00	1 591,20	81,6
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	588,90	480,54	81,6
3	Аренда (Договор аренды №39/А от 01.12.2016 помещение 9 кв.м. с оплатой 3,0 тыс.руб в месяц)	36,0	36,0	100,0
4	Лицензирование	106,00	106,00	100,0
	Итого	***2 680,90***	***2 213,74***	82,6

Заработная плата АУП

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,0	62,40	748,80
Гл.инженер - эколог	0,5	52,00	312,00
Бухгалтер	0,5	36,40	218,40
Экономист	0,5	52,00	312,00
Итого	***3,0***	***52,86***	***1 591,20***

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально заработной платы основного производственного персонала. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 65,7% - 1 454,43 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 179,26 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 53,20 тыс.кВт. (удельный показатель расхода электрической энергии на технологические нужды – 0,38 кВт*ч/куб.метр).

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Организация оплачивает эл.энергию по договору возмещения расходов по оплате платежей за электроэнергию, заключённого с АО «Девелоперская корпорация «Антей» от 01.03.2017г. При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии за 8 месяцев 2017 года с учетом индекса дефляторав размере 3,37 руб/кВт.ч.

Неподконтрольные расходы - на 2018 год приняты в сумме 46,37 тыс.руб., на налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

На основании договора доверительного управления недвижимым имуществом №Ю-ЭКО-1/17 от 20.01.2017г., №Ю-ЭКО-2/17 от 17.03.2017г., №Ю-ЭКО-3/17 от 29.09.2017г., заключенного с АО «Девелоперская корпорация «Антей» ООО «РСО «ЭКО» приняло очистные сооружения и канализационные сети на забалансовый счет. Сумма амортизации в размере 657,85 тыс.руб. принята в соответствии с представленными инвентарными карточками оборудования.

Согласно Приказа Минфина РФ от 13.10.2003 №91н «Об утверждении Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств» стоимость объектов основных средств, находящихся в организации на праве собственности, хозяйственного ведения, оперативного управления (включая объекты основных средств, переданные в аренду, безвозмездное пользование, доверительное управление), погашается посредством начисления амортизации, если иное не установлено Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01. При возврате амортизируемого имущества учредителю договора доверительного управления такое имущество подлежит включению в ту же амортизационную группу, начисление амортизации осуществляется по тем же ставкам и в том же порядке, что и до начала договора доверительного управления. Начисленная за весь период эксплуатации такого имущества амортизация до даты возврата учредителю договора доверительного управления учитывается при определении остаточной стоимости такого имущества. (Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 №117-ФЗ)

№ п/п	Наименование ОС	Балансовая стоимость тыс.руб.	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость на начало года тыс.руб.	Годовая сумма амортизации тыс.руб.
1.1	Внутриплощадочные сети канализации	1 930,80	3,50	1 863,26	67,55
1.2	Наружные сети канализации	453,41	3,50	437,55	15,86
1.3	Внутриплощадочные канализационные сети квартала 4А жилого комплекса	4 948,04	3,39	4 780,31	167,73
1.4	Внутриплощадочные канализационные сети квартала 5А жилого комплекса	2 578,78	3,40	2 556,86	87,66
1.5	Внутриплощадочные канализационные сети квартала 9А жилого комплекса	2 821,77	3,40	2 797,79	95,92
1.1	Внутриплощадочные сети канализации	1 930,80	3,50	1 863,26	67,55
2.1	очистные сооружения	5 131,81	4,35	4 908,69	223,12
	Итого:				657,85

III. Расходы на арендную плату земельных участков. Приняты на основании договоров аренды земельного участка с кадастровым номером 16:33:140406:2785 №2 от 16.02.2017 площадью 8484 кв.м. с ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» и аренды земельного участка с кадастровым номером 16:33:140406:1283 от 14.12.2016 площадью 4073 кв.м. с ИП Осташко Владимиром Яковлевичем, как относящиеся к содержанию системы водоснабжения в размере 24,00 тыс.руб. (Общая сумма аренды составляет 61,5 тыс.руб.)

IV. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Нормативная прибыль не предусмотрена.

РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Расчетная предпринимательская прибыль организацией не заявлена

Расчет необходимой валовой выручки ООО «РСО «ЭКО» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2018 г.	2019 г.	2020 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	2747,85	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,38	0,38	0,38

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2018 год	2019 год	2020 год
1	Индекс потребительских цен	%	104,0%	104,0%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	2747,85	2829,19	2912,93

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$ОР_i = ОР_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

$ОР_i$ - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

$ИПЦ_{i-1}$ - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

$ИКА_{i-1}$ - индекс изменения количества активов в году i-1 (указывается для тех организаций, для которых используется).

1.2. Расчет расходов на приобретение электрической энергии

Электрическая энергия	2018 год	2019 год	2020 год
Затраты, тыс.руб.	179,26	198,48	220,65
Индекс, %	104,0%	106,9%	104,0%

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = ТР_i + А_i + ПР_i + ПР_i^{го} + \Delta НВВ_i^{с},$$

где:

$НВВ_i$ - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

$ТР_i$ - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

$А_i$ - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

$ПР_i$ - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^{с}$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

$ПР_i^{го}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2018 год	2019 год	2020 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	2997,5	3124,46	3 258,72
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	657,85	657,85	657,85
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	3 655,33	3 782,31	3 916,57

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «РСО «ЭКО» для потребителей Пестречинского муниципального района на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
ООО «РСО «ЭКО» (применяет упрощенную систему налогообложения)	**26,09**	**26,13**	100,2

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2018, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
ООО «РСО «ЭКО» (применяет упрощенную систему налогообложения)	**26,08**	**26,08**	99,9

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2019, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
ООО «РСО «ЭКО» (применяет упрощенную систему налогообложения)	**25,27**	**25,27**	96,7

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «РСО «ЭКО», исполнительным комитетом Пестречинского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «РСО «ЭКО» на 2018-2020 гг.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2018-2020 гг.
ООО «РСО «ЭКО»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			Утверждено							2018 год				2019 год				2020 год			
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	2019 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2019 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**			**нет**		**нет**	**нет**	**нет**			**нет**				**нет**				**нет**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																				
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**62,50**	**62,50**	**125,00**	**0,0%**	**140,00**	**145,00**	**155,00**	**70,00**	**70,00**	**140,00**	**112,0%**	**72,50**	**72,50**	**145,00**	**103,6%**	**77,50**	**77,50**	**155,00**	**106,9%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3			0,00	**0,0%**				0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3			0,00	**0,0%**				0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	62,50	62,50	125,00	**0,0%**	140,00	145,00	155,00	70,00	70,00	140,00	**112,0%**	72,50	72,50	145,00	**103,6%**	77,50	77,50	155,00	**106,9%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	52,50	52,50	105,00	**0,0%**	125,00	130,00	140,00	62,50	62,50	125,00	**119,0%**	65,00	65,00	130,00	**104,0%**	70,00	70,00	140,00	**107,7%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	10,00	10,00	20,00	**0,0%**	15,00	15,00	15,00	7,50	7,50	15,00	**75,0%**	7,50	7,50	15,00	**100,0%**	7,50	7,50	15,00	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**				**0,00**	**0,0%**				**0,01**	0,01	**0,02**	**0,0%**	**0,01**	0,01	**0,02**	**103,6%**	**0,01**	0,01	**0,02**	**106,9%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**1 610,55**	**1 610,55**	**3 221,09**	**0,0%**	**4 219,56**	**4 234,95**	**4 250,33**	**1 803,12**	**1 805,84**	**3 608,96**	**112,0%**	**1 867,19**	**1 867,17**	**3 734,35**	**103,5%**	**1 933,62**	**1 933,34**	**3 866,96**	**103,6%**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**780,99**	**780,99**	**1 561,98**	**0,0%**	**2 220,08**	**2 220,08**	**2 220,08**	**964,36**	**948,79**	**1 913,16**	**122,5%**	**966,94**	**1 000,67**	**1 967,60**	**102,8%**	**995,00**	**1 029,22**	**2 024,23**	**102,9%**
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	137,57	137,57	275,14	**0,0%**	458,73	458,73	458,73	229,13	229,60	458,73	**166,7%**	229,10	229,63	458,73	**100,0%**	229,11	229,62	458,73	**100,0%**
4.1.4	Амортизация основных средств производственного	тыс. руб.	125,57	125,57	251,14	**0,0%**	434,73	434,73	434,73	217,36	217,36	434,73	**173,1%**	217,36	217,36	434,73	**100,0%**	217,36	217,36	434,73	**100,0%**

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			Утверждено							2018 год				2019 год				2020 год			
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	2019 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2019 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыдущему году
	назначения																				
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	12,00	12,00	24,00	**0,0%**	24,00	24,00	24,00	11,76	12,24	24,00	**100,0%**	11,74	12,26	24,00	**100,0%**	11,74	12,26	24,00	**100,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	643,42	643,42	1 286,84	**0,0%**	1 761,35	1 761,35	1 761,35	735,23	719,19	1 454,43	**113,0%**	737,84	771,04	1 508,87	**103,7%**	765,90	799,60	1 565,50	**103,8%**
5	**Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего**	**тыс. руб.**	**829,56**	**829,56**	**1 659,11**	**0,0%**	**1 999,48**	**2 014,87**	**2 030,25**	**838,75**	**857,05**	**1 695,80**	**102,2%**	**900,25**	**866,50**	**1 766,75**	**104,2%**	**938,61**	**904,12**	**1 842,73**	**104,3%**
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	829,56	829,56	1 659,11	**0,0%**	1 999,48	2 014,87	2 030,25	838,75	857,05	1 695,80	**102,2%**	900,25	866,50	1 766,75	**104,2%**	938,61	904,12	1 842,73	**104,3%**
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	96,16	96,16	192,32	**0,0%**	207,71	223,09	238,48	87,87	91,39	179,26	**93,2%**	97,00	101,48	198,48	**110,7%**	110,00	110,65	220,65	**111,2%**
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	477,60	477,60	955,20	**0,0%**	1 204,80	1 204,80	1 204,80	486,96	506,44	993,41	**104,0%**	506,44	526,70	1 033,14	**104,0%**	526,70	547,77	1 074,47	**104,0%**
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	144,24	144,24	288,47	**0,0%**	363,85	363,85	363,85	147,06	152,95	300,01	**104,0%**	152,95	159,06	312,01	**104,0%**	159,06	165,43	324,49	**104,0%**
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	111,56	111,56	223,12	**0,0%**	223,12	223,12	223,12	116,85	106,27	223,12	**100,0%**	143,86	79,26	223,12	**100,0%**	142,85	80,27	223,12	**100,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**1 610,55**	**1 610,55**	**3 221,09**	**0,0%**	**4 219,56**	**4 234,95**	**4 250,33**	**1 803,12**	**1 805,84**	**3 608,96**	**112,0%**	**1 867,19**	**1 867,17**	**3 734,35**	**103,5%**	**1 933,62**	**1 933,34**	**3 866,96**	**103,6%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	967,13	967,13	1 934,26	**0,0%**	2 458,21	2 473,59	2 488,98	1 067,88	1 086,65	2 154,53	**111,4%**	1 129,35	1 096,13	2 225,48	**103,3%**	1 167,72	1 133,74	2 301,46	**103,4%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	96,16	96,16	192,32	**0,0%**	207,71	223,09	238,48	87,87	91,39	179,26	**93,2%**	97,00	101,48	198,48	**110,7%**	110,00	110,65	220,65	**111,2%**
7.1.3	Расходы на оплату труда	тыс. руб.	477,60	477,60	955,20	**0,0%**	1 204,8	1 204,8	1 204,8	486,96	506,44	993,41	**104,0%**	506,44	526,70	1 033,1	**104,0%**	526,70	547,77	1 074,47	**104,0%**

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			Утверждено							2018 год				2019 год				2020 год			
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	2019 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2019 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыдущему году
	основного производственного персонала						0	0	0							4					
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	144,24	144,24	288,47	**0,0%**	363,85	363,85	363,85	147,06	152,95	300,01	**104,0%**	152,95	159,06	312,01	**104,0%**	159,06	165,43	324,49	**104,0%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	237,13	237,13	474,26	**0,0%**	657,85	657,85	657,85	334,21	323,64	657,85	**138,7%**	361,22	296,63	657,85	**100,0%**	360,21	297,64	657,85	**100,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	12,00	12,00	24,00	**0,0%**	24,00	24,00	24,00	11,76	12,24	24,00	**100,0%**	11,74	12,26	24,00	**100,0%**	11,74	12,26	24,00	**100,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	643,42	643,42	1 286,84	**0,0%**	1 761,35	1 761,35	1 761,35	735,23	719,19	1 454,43	**113,0%**	737,84	771,04	1 508,87	**103,7%**	765,90	799,60	1 565,50	**103,8%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**19,90**	**19,90**	**39,80**	**0,0%**	**51,33**	**51,68**	**52,04**	**23,18**	**23,18**	**46,37**	**116,5%**	**23,98**	**23,98**	**47,95**	**103,4%**	**24,81**	**24,81**	**49,61**	**103,5%**
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	19,90	19,90	39,80	**0,0%**	0,00	51,68	52,04	23,18	23,18	46,37	**116,5%**	23,98	23,98	47,95	**103,4%**	24,81	24,81	49,61	**103,5%**
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.			0,00	**0,0%**	0,00			0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	19,90	19,90	39,80	**0,0%**	0,00	51,68	52,04	23,18	23,18	46,37	**116,5%**	23,98	23,98	47,95	**103,4%**	24,81	24,81	49,61	**103,5%**
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1 630,45**	**1 630,45**	**3 260,89**	**0,0%**	**4 270,8**	**4 286,6**	**4 302,3**	**1 826,30**	**1 829,03**	**3 655,3**	**112,1%**	**1 891,16**	**1 891,14**	**3 782,3**	**103,5%**	**1 958,43**	**1 958,15**	**3 916,57**	**103,5%**

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			Утверждено							2018 год				2019 год				2020 год			
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	2019 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2019 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыдущему году
							9	**3**	**7**			**3**				**1**					
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	1 630,45	1 630,45	3 260,89	**0,0%**	4 270,89	4 286,63	4 302,37	1 826,30	1 829,03	3 655,33	**112,1%**	1 891,16	1 891,14	3 782,31	**103,5%**	1 958,43	1 958,15	3 916,57	**103,5%**
12	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**237,13**	**237,13**	**474,26**	**0,0%**	**657,85**	**657,85**	**657,85**	**334,21**	**323,64**	**657,85**	**138,7%**	**361,22**	**296,63**	**657,85**	**100,0%**	**360,21**	**297,64**	**657,85**	**100,0%**
12.1	Амортизация	тыс. руб.	237,13	237,13	474,26	**0,0%**	657,85	657,85	657,85	334,21	323,64	657,85	**138,7%**	361,22	296,63	657,85	**100,0%**	360,21	297,64	657,85	**100,0%**
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**26,09**	**26,09**	**26,09**	**0,0%**	**30,51**	**29,56**	**27,76**	**26,09**	**26,13**	**26,11**	**100,1%**	**26,08**	**26,08**	**26,08**	**99,9%**	**25,27**	**25,27**	**25,27**	**96,9%**

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2018-2020 гг.

№ п/п	Показатели	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
1	2	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	20	21	22	23	24	25
	Является ли организация плательщиком НДС			**нет**		**нет**		**нет**		**нет**		**нет**		**нет**		**нет**	
1	**Производственные расходы**	**730,00**	**730,00**	**1 459,99**	**0,0**	**1 525,12**	**104,5**	**1 567,63**	**102,8**	**1 643,61**	**104,8**	**1472,68**	**100,9**	**1543,63**	**104,8**	**1619,61**	**104,9**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
1.1.2	Горюче-смазочные материалы		0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00	0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	96,16	96,16	192,32	0,0	207,71	108,0	198,48	95,6	220,65	111,2	179,26	93,2	198,48	110,7	220,65	111,2
1.2.1	Электроэнергия	96,16	96,16	192,32	0,0	207,71	108,0	198,48	95,6	220,65	111,2	179,26	93,2	198,48	110,7	220,65	111,2
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	621,84	621,84	1 243,67	0,0	1 293,42	104,0	1 345,15	104,0	1 398,96	104,0	1293,42	104,0	1345,15	104,0	1398,96	104,0
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	477,60	477,60	955,20	0,0	993,41	104,0	1 033,14	104,0	1 074,47	104,0	993,41	104,0	1033,14	104,0	1074,47	104,0
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	144,24	144,24	288,47	0,0	300,01	104,0	312,01	104,0	324,49	104,0	300,01	104,0	312,01	104,0	324,49	104,0
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00	0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0
1.6	Общехозяйственные расходы		0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	12,00	12,00	24,00	0,0	24,00	100,0	24,00	100,0	24,00	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0

№ п/п	Показатели	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
3	**Административные расходы**	**643,42**	**643,42**	**1 286,83**	**0,0**	**1 363,49**	**106,0**	**1 415,58**	**103,8**	**1 472,20**	**104,0**	**1454,43**	**113,0**	**1508,88**	**103,7**	**1565,50**	**103,8**
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	600,61	600,61	1 201,21	0,0	1 361,13	113,3	1 415,58	104,0	1 472,20	104,0	1361,13	113,3	1415,58	104,0	1472,20	104,0
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	461,30	461,30	922,59	0,0	1 045,42	113,3	1 087,24	104,0	1 130,72	104,0	1045,42	113,3	1087,24	104,0	1130,72	104,0
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	139,31	139,31	278,62	0,0	315,72	113,3	328,35	104,0	341,48	104,0	315,72	113,3	328,35	104,0	341,48	104,0
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	42,81	42,81	85,62	0,0	2,36	2,8		0,0		0,0	93,30	109,0	93,30	100,0	93,30	100,0
5	**Амортизация**	237,13	237,13	474,26	0,0	657,85	138,7	657,85	100,0	657,85	100,0	657,85	138,7	657,85	100,0	657,85	100,0
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	237,13	237,13	474,26	0,0	657,85	138,7	657,85	100,0	657,85	100,0	657,85	138,7	657,85	100,0	657,85	100,0
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	24,00	0,0	24,00	100,0	24,00	100,0
6.4	Аренда земельных участков			0,00	0,0	24,00	0,0	24,00	100,0	24,00	100,0	24,00	0,0	24,00	100,0	24,00	100,0
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**19,90**	**19,90**	**39,80**	**0,0**	**46,37**	**116,5**	**47,95**	**103,4**	**49,61**	**103,5**	**46,37**	**116,5**	**47,95**	**103,4**	**49,61**	**103,5**
7.2	Единый налог при УСН	19,90	19,90	39,80	0,0	46,37	116,5	47,95	103,4	49,61	103,5	46,37	116,5	47,95	103,4	49,61	103,5
10	**Итого НВВ**	**1**	**1 630,44**	**3 260,89**	**0,0**	**3**	**110,2**	**3**	**102,7**	**3**	**103,6**	**3655,33**	**112,1**	**3782,31**	**103,5**	**3916,58**	**103,5**

№ п/п	Показатели	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
		630,44				592,84		689,01		823,28							

Дата: 04.10.2017г.

Экспертное заключение по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО Производственно – коммерческая фирма «Восток - Энерго» Чистопольского муниципального района на 2018-2020 гг

№ тарифного дела: 26/73

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации ООО Производственно – коммерческая фирма «Восток - Энерго» (далее – ООО ПКФ «Восток-Энерго») об установлении тарифов на питьевую воду на 2018-2020 гг приказом Госкомитета от 03.05.2017 № 102 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод на 2018-2020 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/73, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для организации ООО ПКФ «Восток-Энерго» **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности организации ООО ПКФ «Восток-Энерго».

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО ПКФ «Восток-Энерго» являются население, бюджетные и прочие организации г.Чистополь.

Тариф на питьевую воду на 2017 год установлен постановлением Госкомитета от 30.11.2016 № 10-23/кс:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ООО ПКФ «Восток-Энерго»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	28,53	29,48	103,3%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	24,18	24,98	103,3%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2017 год (утв)	2018-2020 (прогноз орг-ции)	2018 год (принято ГКРТТ)	% отклонения принято/утв	2019 (прогноз)	2020 (прогноз)
Поднято воды	52,803	47,143	49,596	93,9%	49,596	49,596
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0,923	0,923		0,923	0,923
Получено воды со стороны	5,578	8,031	5,578	100,0%	5,578	5,578
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	58,381	54,251	54,251	92,9%	54,251	54,251
Потери воды	1,479	1,36	1,36	92,0%	1,36	1,36
	2,5%	2,5%	2,5%		2,5%	2,5%

Показатели	2017 год (утв)	2018-2020 (прогноз орг-ции)	2018 год (принято ГКРТТ)	% отклонения принято/утв	2019 (прогноз)	2020 (прогноз)
Расход воды на технологические нужды	0	0	0		0	0
Объем реализации воды	56,902	52,891	52,891	93,0%	52,891	52,891
Расход воды на собственные нужды предприятия	18,795	14,29	14,29	76,0%	14,29	14,29
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	38,107	38,601	38,601	101,3%	38,601	38,601
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	2,555	3,178	3,178	124,4%	3,178	3,178
По группе потребителей «Население»	32,181	32,181	32,181	100,0%	32,181	32,181
	84,4%	83,4%	83,4%		83,4%	83,4%
По группе потребителей «Прочие»	3,371	3,242	3,242	96,2%	3,242	3,242

Тарифы для организации ООО ПКФ «Восток-Энерго» устанавливаются с 2017 года.

Объем полученной воды со стороны (от АО «Чистополь-Водоканал») принят на уровне утвержденного 2017 года.

Объем реализации воды принят на уровне предложения организации со снижением на 7% к утвержденному периоду регулирования. Снижение объема реализации воды подтверждается отчетом организации за 1 полугодие 2017 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2018 год	2019 год	2020 год
электрическая энергия	104,0%	106,9%	104,0%
индекс потребительских цен	104,0%	104,0%	104,0%
индекс промышленных производителей	104,0%	104,5%	104,4%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
Утверждено ГКРТТ	1 398,77			
прогноз организации		1 442,37	1 499,64	1 563,28
принято ГКРТТ		1 223,89	1 266,75	1 305,44

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2018 г. составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествую щего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2018	1 442,37	24,98	100,0%	29,56	118,3%
2019	1 499,64	28,35	95,9%	28,35	100,0%
2020	1 563,28	28,35	100,0%	30,76	108,5%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2018 год приняты в сумме 1 222,51 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 873,26 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2018 год приняты в сумме 665,90 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 12,95 тыс.руб:

– горюче-смазочные материалы – 12,95 тыс.руб., отклонение от предложения организации составляет 0,49 тыс.руб. Затраты приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 475,53 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 365,23 тыс.руб., на уровне предложения организации.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 110,30 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 2,5 чел., по предложению организации. Заработная плата основного производственного персонала принята с учетом индекса-дефлятора.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	**1,5**		**219,14**
Машинист насосной установки	0,5	12,17	73,05
Слесарь-ремонтник	1	12,17	146,09
Транспортирование воды	**1**		**146,09**
Слесарь-ремонтник	1	12,17	146,09
Итого	**2,5**	**12,17**	**365,23**

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 151,19 тыс.руб., что ниже предложения организации на 20,14 тыс.руб. Затраты приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала	79,60	79,60	100,0%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	24,04	24,04	100,0%
Амортизация ОС цехового назначения	1,21	1,21	100,0%
Электроэнергия на цеховые расходы	0,69	0,85	123,2%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	5,53	5,53	100,0%
Услуги собственной спецтехники по путевкам, отнесенные на участок водоснабжения	10,40	10,40	100,0%
Расходы будущих периодов (лицензия на воду, разрешения)	5,97	5,97	100,0%
Ремонт прочих общепроизводственных ОС 1%	2,54	2,54	100,0%
Услуги по хим и бак анализу воды	39,26	21,06	53,6%
Услуги по сбору данных	0,27	0	
Обслуживание складского помещения Канск	1,83	0	
Итого	**171,33**	**151,19**	**88,2%**

Заработная плата цехового персонала:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,5	13,27	79,60
Итого	**0,5**	**13,27**	**79,60**

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

2. Прочие производственные расходы приняты в сумме 26,23 тыс.руб. (на водный налог), на уровне предложения организации.

3. Ремонтные расходы на 2018 год приняты в сумме 155,98 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 130,76 тыс.руб. (смена артезианского насоса на арт. скважине), что ниже прогноза организации на 10,67 тыс.руб.;

– расходы оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала – 25,22 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 9,23 тыс.руб.

Ремонтные расходы приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования, с учетом отчета организации за 1 полугодие 2017 года.

Расходы на ремонт подтверждаются представленным сметным расчетом и планом мероприятий по ремонту и подготовке основных средств ХВС ООО ПКФ «Восток-Энерго».

4. <u>Административные расходы</u> на 2018 год приняты в сумме 5 138,31 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 134,36 тыс.руб. Затраты приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Затраты на охрану труда не приняты в связи с тем, что уже учтены в статье «общехозяйственные расходы».

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	3075,21	3075,21	100,0%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	928,71	928,71	100,0%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	35,26	35,26	100,0%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	1,16	1,43	123,3%
5	Транспортные расходы	56,41	56,41	100,0%
6	Охрана вневедомственная	168,07	168,07	100,0%
7	Услуги банка	118,23	118,23	100,0%
8	Подготовка кадров	17,97	17,97	100,0%
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	158,03	158,03	100,0%
10	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	53,87	53,87	100,0%
11	Услуги договорные (юридические, консультационные, система Гл.бухЮрист)	40,22	40,22	100,0%
12	Лицензии, экспертиза	5,50	5,50	100,0%
13	Аренда земли (доп.соглашение №ТО 11-114-2087 от 11.03.2013)	124,49	124,49	100,0%
14	Охрана труда (спец.одежда, молоко, медосмотр)	134,63	0	
15	Прочие расходы (подписка, обслуживание ККМ, расходы на хоз.инвентарь, затраты по МЧС и пожарной безопасности, услуги ЦГСЭН, обслуживание компьютерной техники, уборка территории, вывоз мусора, экологические затраты, почтовые расходы)	354,91	354,91	100,0%
Итого		**5 272,67**	**5 138,31**	**97,5%**

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	59,89	718,66
Бухгалтер	3	22,27	801,63
Гл.инженер	1	47,91	574,93
Зам.директора по экономике и финансам	1	43,56	522,66
Главный бухгалтер	1	38,11	457,33

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Итого	**7**	**36,61**	**3075,21**

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, теплоснабжения и прочие. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально доходам от соответствующих видов деятельности. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 1,0% - 51,38 тыс.руб.

Затраты на энергетические ресурсы и покупную воду приняты в размере 345,14 тыс.руб, в том числе:

1) Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 192,14 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 59,82 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 111,21 тыс.руб. Объем на электрическую энергию принят на основании технического заключения. Цена на электрическую энергию принята по средней цене АО «Татэнергосбыт» за 2017 год с учетом индекса-дефлятора.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

ВН – 3,21 руб./кВт.ч.

2) Расходы на покупную воду приняты в сумме 153,00 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 63,89 тыс.руб. Предприятие покупает воду у АО «Чистополь-Водоканал». При этом объем покупной воды учтен в размере 5,578 тыс.куб.м. (на уровне утвержденного периода регулирования), среднегодовой тариф 27,43 руб./куб.м. (с ростом 4,0% с 01.07.2018).

Неподконтрольные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 410,19 тыс.руб.

Затраты включили в себя расходы, связанные с уплатой налогов и сборов и на 2018 год приняты в сумме 592,81 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог – 100,47 тыс.руб.;

– земельный налог – 296,98 тыс.руб.;

– - плата за предельно допустимые выбросы – 11,52 тыс.руб.;

– налог на имущество – 1,22 тыс.руб.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 1,0%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 4,10 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расходы на амортизацию на 2018 год приняты в сумме 1,38 тыс.руб., на уровне предложения организации.

III. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Затраты по данной статье организацией не заявлены.

Расчет необходимой валовой выручки ООО ПКФ «Восток-Энерго» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2018 г.	2019 г.	2020 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	873,26	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Уровень потерь воды	%	2,5%	2,5%	2,5%
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,1	1,1	1,1

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2018 г.	2019 г.	2020 г.
1	Индекс потребительских цен	%	104,0%	104,0%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов (изменение активов не произошло)	-	0	0	0
3	Операционные расходы	тыс.руб.	873,26	898,34	924,15

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$ОР_i = ОР_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

$ОР_i$ - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

$ИПЦ_{i-1}$ - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

1.2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2018	54,251	1,1	3,21	192,14
2019	54,251	1,1	3,43	205,40
2020	54,251	1,1	3,57	213,61

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = ТР_i + А_i + ПР_i + ПР_i^{го} + \Delta НВВ_i^{с},$$

где:

$НВВ_i$ - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

$ТР_i$ - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

$А_i$ - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

$ПР_i$ - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^{с}$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

$ПР_i^{го}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2018 год	2019 год	2020 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1 222,51	1 265,37	1 304,06
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	1,38	1,38	1,38
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	**1 223,89**	**1 266,75**	**1 305,44**

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО ПКФ «Восток-Энерго» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО ПКФ «Восток-Энерго»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	27,31	27,31	92,6%

иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	23,14	23,14	92,6%

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	**с 01.07.2019 по 31.12.2019**	
ООО ПКФ «Восток-Энерго»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	27,31	29,22	107,0%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	23,14	24,76	107,0%

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2018, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	**с 01.07.2020 по 31.12.2020**	
ООО ПКФ «Восток-Энерго»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	29,12	29,12	99,7%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	24,68	24,68	99,7%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия ООО ПКФ «Восток-Энерго» и исполнительного комитета Чистопольского муниципального района.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО ПКФ «Восток-Энерго» на 2018-2020 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО ПКФ «Восток-Энерго» на 2018-2020 гг.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018-2020 гг. ООО ПКФ «Восток-Энерго»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
			Утверждено						2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2018 год	2019 год	2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет			да	да	да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	28,45	28,45	56,90	52,89	52,89	52,89	26,45	26,45	52,89	93,0%	26,45	26,45	52,89	100,0%	26,45	26,45	52,89	100,0%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	9,40	9,40	18,80	14,29	14,29	14,29	7,15	7,15	14,29	76,0%	7,15	7,15	14,29	100,0%	7,15	7,15	14,29	100,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																		
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	19,05	19,05	38,11	38,60	38,60	38,60	19,30	19,30	38,60	101,3%	19,30	19,30	38,60	100,0%	19,30	19,30	38,60	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	16,09	16,09	32,18	32,18	32,18	32,18	16,09	16,09	32,18	100,0%	16,09	16,09	32,18	100,0%	16,09	16,09	32,18	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	1,28	1,28	2,56	3,18	3,18	3,18	1,59	1,59	3,18	124,4%	1,59	1,59	3,18	100,0%	1,59	1,59	3,18	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	1,69	1,69	3,37	3,24	3,24	3,24	1,62	1,62	3,24	96,2%	1,62	1,62	3,24	100,0%	1,62	1,62	3,24	100,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	687,95	710,82	1 398,77	1 442,37	1 499,64	1 563,28	611,95	611,94	1 223,89	87,5%	611,83	654,92	1 266,75	103,5%	652,68	652,76	1 305,44	103,1%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	658,96	680,74	1 339,69	1 382,73	1 438,37	1 500,06	584,47	583,93	1 168,40	87,2%	583,85	625,90	1 209,74	103,5%	623,92	622,94	1 246,87	103,1%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																		
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	153,01	163,72	316,73	303,35	322,46	342,77	94,19	97,95	192,14	60,7%	99,27	106,12	205,40	106,9%	104,71	108,90	213,61	104,0%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	205,87	215,54	421,41	365,23	379,84	395,03	179,03	186,19	365,23	86,7%	184,33	191,71	376,04	103,0%	189,79	197,38	387,17	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	62,17	65,09	127,27	110,30	114,71	119,30	54,07	56,23	110,30	86,7%	55,67	57,90	113,56	103,0%	57,32	59,61	116,92	103,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,69	0,69	1,37	1,38	1,38	1,38	0,69	0,69	1,38	100,6%	0,69	0,69	1,38	100,0%	0,69	0,69	1,38	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																		
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	78,53	70,97	149,50	175,88	182,91	190,23	88,05	67,93	155,98	104,3%	70,70	89,90	160,60	103,0%	93,50	71,85	165,35	103,0%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																		
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	71,76	74,49	146,26	216,89	223,40	230,10	75,00	78,00	153,00	104,6%	77,22	80,31	157,53	103,0%	79,51	82,69	162,20	103,0%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
			Утверждено						2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2018 год	2019 год	2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																		
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	77,91	80,88	158,79	184,77	188,74	196,31	80,46	83,68	164,14	103,4%	82,84	86,16	169,00	103,0%	85,30	88,71	174,00	103,0%
	ГСМ								6,35	6,60	12,95		6,53	6,80	13,33	103,0%	6,73	7,00	13,73	103,0%
	Прочие расходы								74,11	77,08	151,19		76,31	79,36	155,67	103,0%	78,57	81,71	160,28	103,0%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	9,02	9,36	18,38	24,94	24,94	24,94	12,99	13,25	26,23	142,8%	13,12	13,12	26,23	100,0%	13,12	13,12	26,23	100,0%
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																			
	Водный налог								13,12	13,12	26,23		13,12	13,12	26,23	100,0%	13,12	13,12	26,23	100,0%
	Прочие расходы																			
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	28,99	30,09	59,08	59,64	61,27	63,23	27,47	28,01	55,49	93,9%	27,98	29,02	57,01	102,7%	28,75	29,82	58,57	102,7%
	Заработная плата АУП										30,75		15,52	16,14	31,66	103,0%	15,98	16,62	32,60	103,0%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП										9,29		4,69	4,87	9,56	103,0%	4,83	5,02	9,85	103,0%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость										4,10		2,05	2,05	4,10	100,0%	2,05	2,05	4,10	100,0%
	Прочие расходы										11,34		5,73	5,95	11,68	103,0%	5,89	6,13	12,03	103,0%
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.																		
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																		
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																		
11	Товарная продукция	тыс. руб.	687,95	710,82	1 398,77	1 442,37	1 499,64	1 563,28	611,95	611,94	1 223,89	87,5%	611,83	654,92	1 266,75	103,5%	652,68	652,76	1 305,44	103,1%
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	24,18	24,98	24,58	27,27	28,35	29,56	23,14	23,14	23,14	94,1%	23,14	24,76	23,95	103,5%	24,68	24,68	24,68	103,1%
18				103,33		110,94	103,97	104,24	92,6%	100,0%			100,0%	107,0%			99,7%	100,0%		

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018-2020 гг.

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		2017 год														
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС			да	да		да		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	153,00	163,73	316,73	303,35	95,8	322,46	106,3	342,77	106,3	192,14	60,7	205,40	106,9	213,61	104,0
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	459,06	468,50	927,55	913,84		945,49		982,12		873,26		898,34	102,9	924,15	102,9
	Операционные расходы (проверка)	459,06	468,50	*927,55*	*913,84*		*945,49*		*982,12*		*873,26*		*898,34*	102,9	*924,15*	102,9
	Индекс эффективности расходов										*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен										*104,0%*		*104,0%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов															
2.1	Производственные расходы	354,97	370,87	725,84	685,24	101,3	708,23	104,0	735,58	104,3	665,90	91,7	684,84	102,8	704,33	102,8
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	6,20	6,20	12,40	13,44	108,4	13,98	104,0	14,54	104,0	12,95	104,4	13,33	103,0	13,73	103,0
2.1.1.1	Реагенты															
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	6,20	6,20	12,40	13,44	108,4	13,98	104,0	14,54	104,0	12,95	104,4	13,33	103,0	13,73	103,0
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства															
2.1.2	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем															
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе	268,04	280,64	548,68	475,53	86,7	494,55	104,0	514,33	104,0	475,53	86,7	489,60	103,0	504,09	103,0

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		2017 год														
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	налоги и сборы:															
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	205,87	215,54	421,41	365,23	86,7	379,84	104,0	395,03	104,0	365,23	86,7	376,04	103,0	387,17	103,0
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	62,17	65,09	127,27	110,30	86,7	114,71	104,0	119,30	104,0	110,30	86,7	113,56	103,0	116,92	103,0
2.1.4	Общехозяйственные расходы	71,71	74,67	146,39	171,33	117,0	174,76	102,0	181,77	104,0	151,19	103,3	155,67	103,0	160,28	103,0
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	9,02	9,36	18,38	24,94	117,6	24,94	100,0	24,94	100,8	26,23	142,8	26,23	100,0	26,23	100,0
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта										26,23		26,23	100,0	26,23	100,0
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод															
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание															
2.1.5.4	Прочие расходы															
2.2	Ремонтные расходы	78,53	70,97	149,50	175,88	117,6	182,91	104,0	190,23	104,0	155,98	104,3	160,60	103,0	165,35	103,0
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	66,40	58,84	125,25	141,43	112,9	147,08	104,0	152,97	104,0	130,76	104,4	134,37	102,8	138,07	102,8
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем															
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	12,13	12,12	24,25	34,45	142,1	35,83	104,0	37,26	104,0	25,22	104,0	26,23	104,0	27,28	104,0
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	9,32	9,31	18,63	26,46	142,1	27,52	104,0	28,62	104,0	19,37	104,0	20,14	104,0	20,95	104,0

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		2017 год														
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	2,81	2,81	5,62	7,99	142,1	8,31	104,0	8,64	104,0	5,85	104,0	6,08	104,0	6,33	104,0
2.3	Административные расходы	25,56	26,66	52,22	52,73	104,3	54,36	103,8	56,31	103,9	51,38	98,4	52,90	103,0	54,47	103,0
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,79	0,79	1,58	1,58	100,0	1,58	100,0	1,58	100,0	1,58	100,0	1,58	100,0	1,58	100,0
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	0,79	0,79	1,58	1,58	100,0	1,58	100,0	1,58	100,0	1,58	100,0	1,58	100,0	1,58	100,0
2.3.1.2	Юридические услуги															
2.3.1.3	Аудиторские услуги															
2.3.1.4	Консультационные услуги															
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий															
2.3.1.6	Информационные услуги															
2.3.1.7	Управленческие услуги															
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	19,25	19,25	38,50	40,04	104,0	41,64	104,0	43,31	104,0	40,04	104,0	41,22	103,0	42,44	103,0
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	14,79	14,78	29,57	30,75	104,0	31,98	104,0	33,26	104,0	30,75	104,0	31,66	103,0	32,60	103,0
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	4,47	4,46	8,93	9,29	104,0	9,66	104,0	10,04	104,0	9,29	104,0	9,56	103,0	9,85	103,0
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем															
2.3.4	Служебные командировки															
2.3.5	Обучение персонала				0,18		0,19	104,0	0,19	104,0	0,18		0,19	104,0	0,19	104,0

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		2017 год														
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
2.3.6	Страхование производственных объектов															
2.3.7	Прочие административные расходы	5,52	6,62	12,14	10,93		10,95		11,23		9,58	78,9	9,91	103,4	10,25	103,4
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,35	0,35	0,69	0,35	50,8	0,13	38,3	0,12	91,6	0,35	50,8	0,35	100,0	0,35	100,0
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий															
2.3.7.3	Прочие расходы	5,18	6,27	11,45	10,57		10,81		11,11		9,23	80,6	9,56	103,6	9,90	103,5
3	Амортизация	0,69	0,69	1,37	1,38	100,6	1,38	100,0	1,38	100,0	1,38	100,6	1,38	100,0	1,38	100,0
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,69	0,69	1,37	1,38	100,6	1,38	100,0	1,38	100,0	1,38	100,6	1,38	100,0	1,38	100,0
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	75,19	77,93	153,11	223,80	100,6	230,31	100,0	237,01	100,0	157,11	102,6	161,64	102,9	166,30	102,9
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	71,76	74,50	146,26	216,89	100,6	223,40	100,0	230,10	100,0	153,00	104,6	157,53	103,0	162,20	103,0
4.1.1	расходы на транспортировку воды															
4.1.2	расходы на покупку воды	71,76	74,50	146,26	216,89	148,3	223,40	103,0	230,10	103,0	153,00	104,6	157,53	103,0	162,20	103,0
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению															
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды															
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	3,43	3,43	6,86	6,91	100,8	6,91	100,0	6,91	100,0	4,10	59,8	4,10	100,0	4,10	100,0

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		2017 год														
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН															
4.2.2	Единый налог при УСН															
4.2.3	Налог на имущество организаций	1,41	1,41	2,82	2,82	100,0	2,82	100,0	2,82	100,0	0,01	0,4	0,01	100,0	0,01	100,0
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,25	0,25	0,50	0,12	23,2	0,12	100,0	0,12	100,0	0,12	23,2	0,12	100,0	0,12	100,0
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом															
4.2.6	Земельный налог	1,27	1,27	2,53	2,97	117,3	2,97	100,0	2,97	100,0	2,97	117,3	2,97	100,0	2,97	100,0
4.2.7	Транспортный налог	0,50	0,50	1,00	1,00	100,0	1,00	100,0	1,00	100,0	1,00	100,0	1,00	100,0	1,00	100,0
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов															
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату															
4.3.1	Аренда имущества															
4.3.2	Концессионная плата															
4.3.3	Лизинговые платежи															
4.3.4	Аренда земельных участков															
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации															
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации															
4.5	Экономия расходов															
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей															

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		2017 год														
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов															
4.8	Займы и кредиты															
4.8.1	Возврат займов и кредитов															
4.8.2	Проценты по займам и кредитам															
5	Нормативная прибыль															
5.1	Расходы на капитальные вложения															
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации															
6	Убыток при наличии (фактически полученный)															
10	Итого НВВ	687,93	710,84	1 398,77	1 442,37	103,1	1 499,64	104,0	1 563,28	104,2	1 223,89	87,5	1 266,75	103,5	1 305,44	103,1

Дата: _____

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
МУП «Атнинское ЖКХ» Атнинского муниципального района
на 2018-2022 гг.

№ тарифного дел: 26/74

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации МУП «Атнинское ЖКХ» Атнинского муниципального района об установлении тарифа на питьевую воду на 2018-2022 гг. приказом Госкомитета от 03.05.2017 № 101 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для муниципального унитарного предприятия «Атнинское ЖКХ» на 2018-2022 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/74, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на транспортировку питьевой воды, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на транспортировку питьевой воды на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифа на транспортировку питьевой воды для организации МУП «Атнинское ЖКХ» **на 2018-2022 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

МУП «Атнинское ЖКХ» применяет общую систему налогообложения.

МУП «Атнинское ЖКХ» оказывают услуги водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, теплоснабжения и утилизацию ТБО в Атнинском муниципальном районе.

Потребителями питьевой воды МУП «Атнинское ЖКХ» являются население, бюджетные и прочие организации с. Б. Атня, дер.Малая Атня и Чеканас.

На балансе предприятия находятся 7 артезианских скважин, 7 водонапорных башен системы Рожновского.

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами в количестве 7 единиц марки ЭЦВ, производительность– 6,5 м3/час, напор – 185 м., мощность электродвигателя – 3,55 кВт, количество часов работы насосов году – 4078 часов, КПД насосов – 96%.

Насосов в резерве не имеется.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по централизованные сети водоснабжения протяженностью 14,8 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 6,5 км. т.е. 50%.

Насосное оборудование и водопроводные сети находятся на обслуживании предприятия.

Постановлением Госкомитета от 10.12.2014 № 10-45/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для МУП «Атнинское ЖКХ» на 2015 – 2017 годы» (в редакции от 30.11.2016 №10-29/кс) были установлены долгосрочные тарифы на питьевую воду МУП «Атнинское ЖКХ для потребителей Атнинского муниципального района на 2015-2017 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2015 (утверждено)				
Питьевая вода	34,79	94,3%	34,79	100%
2016 (утверждено)				
Питьевая вода	34,79	100%	38,52	110,7%
2017 (корректировка)				
Питьевая вода	37,49	97,33%	37,49	100,0%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 (факт)	2017 (утв.)	2018 (план организации)	2018 (прогноз)	2019 (прогноз)	2020 (прогноз)	2021 (прогноз)	2022 (прогноз)
Поднято воды	45,467	41,000	57,357	57,357	57,357	57,357	57,357	57,357
Потери воды	1,950	1,950	1,95	1,95	1,95	1,95	1,95	1,95
	4,29%	*4,76%*	*3,40%*	*3,40%*	*3,40%*	*3,40%*	*3,40%*	*3,40%*
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0						
Расход воды на технологические нужды	0	0						
Расход воды на собственные нужды	0	0						
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	43,517	39,050	55,407	55,407	55,407	55,407	55,407	55,407
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	12,855	16,350	13,537	13,537	13,537	13,537	13,537	13,537
По группе потребителей «Население»	25,592	19,100	37,00	37,00	37,00	37,00	37,00	37,00
	58,80%	*48,9%*	66,78%	66,78%	66,78%	66,78%	66,78%	66,78%
По группе потребителей «Прочие»	5,070	3,600	4,87	4,87	4,87	4,87	4,87	4,87

Расчетный объем воды принят по предложению организации на 2018-2020гг. с учетом заключения Госкомитета от 04.09.2017г. №22.2018 ВС «Техническое заключение к расчету тарифа на питьевую воду МУП «Атнинское ЖКХ» Атнинского муниципального района на 2018-2020 годы».

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в

соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2018 год	**2019 год**	**2020 год**	**2021 год**	**2022 год**
электрическая энергия	104,0%	106,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс потребительских цен	104,0%	104,0%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс промышленных производителей	104,0%	104,5%	104,4%	104,4%	104,4%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год
факт						
утверждено ГКРТТ	1464,08					
прогноз организации	1729,14	2270,73	2307,91	2341,65	2364,07	2395,66
принято ГКРТТ		1955,60	2048,32	2126,59	2209,61	2295,96

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2018	2270,73	37,49	100%	44,48	118,64%
2019	2307,91	41,65	93,63%	41,65	100,00%
2020	2341,65	41,65	100%	42,88	102,95%
2021	2364,07	42,88	100%	42,45	98,99%
2022	2395,66	42,45	100%	44,02	103,69%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2018 год приняты в сумме 1955,60тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 1363,07 тыс.руб., из них:

1. <u>Производственные расходы</u> на 2018 год приняты в сумме 1438,18 тыс.руб., в том числе:

1.1.Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 801,69 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала –615,74 тыс.руб. Заработная плата проиндексирована от утвержденного периода на 4,0% согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и плановый период 2019-2022 годов и доведена до уровня минимальной на основании Соглашения между Федерацией профсоюзов РТ, Координационным советом объединений работодателей РТ, Кабинетом Министров РТ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 185,95 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 5,5 чел. (на уровне предложения организации), с учетом увеличения объема водоснабжения.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	**4**		**436,66**
Электрогазосварщик	1	9,84	118,14
Машинист насосных установок	1	8,848	106,18
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1	8,848	106,18
Контролер	1	8,848	106,18
Транспортировка воды	**1,5**		**179,08**
Электрогазосварщик	0,5	9,84	59,03
Слесарь АВР	1	10	120,05
Итого	**5,5**	**9,33**	**615,74**

1.2. **Общехозяйственные расходы*** приняты в сумме 35,40тыс.руб.

Договор №58/ИО от 11.05.2016г. и №147 от 22.03.2016г. между МУП «Атнинское ЖКХ» и ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Республике Татарстан» на лабораторно-инструментальные исследования.

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

<u>Ремонтные расходы</u> на 2018 год приняты в сумме 126,00 тыс.руб., с ростом 156% к утвержденному периоду2017г на уровне предложения

организации с учетом утвержденного плана текущего ремонта согласно дефектной ведомости водонапорных башен.

Административные расходы на 2018 год приняты в сумме 2009,76 тыс.руб., что выше предложения организации на 48,20 тыс.руб., обусловлено индексацией заработного фонда от утвержденного периода на 4,0% согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и плановый период 2019-2022 годов и доведена до уровня минимальной на основании Соглашения между Федерацией профсоюзов РТ, Координационным советом объединений работодателей РТ, Кабинетом Министров РТ;

- Численность принята в количестве 6,25 чел.

- затраты на договорные услуги приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

- транспортные расходы, услуги связи, канц.товары приняты с учетом предоставленных документов на 2018г;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Утверждено на 2017 год тыс.руб.	Прогноз организации на 2018 год тыс.руб.	Расчет Госкомитета на 2017 год тыс.руб.	Отклонение к прогнозу предприятия, %
1	Заработная плата АУП	1029,74	1046,16	1098,05	104,96%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	311,00	316,00	331,61	104,94%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	23,30	53,30	53,30	100,00%
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	2,00	2,00	2,00	100,00%
5	Транспортные расходы	270,00	283,00	280,80	99,22%
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	87,00	94,00	83,00	88,30%
7	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	36,00	38,00	36,00	94,74%
8	Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	77,00	98,10	94,00	95,82%
9	договорные услуги	35,00	37,00	35,00	94,59%
10	налоги и платежи	7,00	7,00	7,00	100,00%
11	Прочие общеэксплуатационные расходы	35,00	37,00	35,00	94,59%
12	ремонт и заправка орг.техники		18,00	17,00	94,44%
13	объявления в газету		3,10		0,00%
14	Аренда земли		31,00	31,00	100,00%
	Итого	1836,04	1961,56	2009,76	102,46%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	30,99	371,90
Бухгалтер	1,00	14,04	168,48
Экономист	1,00	11,62	139,40

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
инженер	1,00	13,99	167,86
мастер	1,00	9,81	117,69
кассир.ОК	1,00	8,85	106,18
уборщица	0,25	8,85	26,54
Итого			1098,05

- оплата труда АУП – учтена в соответствии с ростом, согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и плановый период 2019-2022 годов и доведена до уровня минимальной на основании Соглашения между Федерацией профсоюзов РТ, Координационным советом объединений работодателей РТ, Кабинетом Министров РТ.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения, утилизацию ТБО и прочие услуги. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются пропорционально по оплате труда. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 18,70% - 375,82 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 578,94 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 89,48 тыс.кВт. Объем на электрическую энергию принят на основании технического заключения, тариф с учетом индекса-дефлятора.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

– НН – 6,47 руб./кВт.ч.

Цена на электрическую энергию принята по средней цене АО «Татэнергосбыт» за январь-август 2017 год с учетом индекса-дефлятора.

Неподконтрольные расходы на 2018 год приняты в сумме 13,59 тыс.руб., в том числе:

- водный налог в сумме 13,59 тыс.руб.

I. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 2,0 тыс. руб., на уровне предложения организации.

№ п/п	Наименование	Балансовая стоимость	Остаточная стоимость на начало года	Годовая сумма амортизации
1.	Инвентарь	54,0	13,60	2,0

Расчет необходимой валовой выручки

МУП «Атнинское ЖКХ» Атнинского муниципального района

методом индексации установленных тарифов

на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1363,07	х	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0		
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,56	1,56	1,56	1,56	1,56

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022год
1	Индекс потребительских цен	%	104,0%	104,0%	104,0%	104,0%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов (изменение активов не произошло)	-	0	0	0	0	0
3	Операционные расходы	тыс.руб.	1363,07	1415,84	1469,36	1 526,64	1 586,22

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$ОР_i = ОР_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

$ОР_i$ - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

$ИПЦ_{i-1}$ - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

1.2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.,	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Расчетная цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2018	55,41	1,56	6,47	578,94
2019	55,41	1,56	6,92	618,88
2020	55,41	1,56	7,19	643,64
2021	55,41	1,56	7,48	669,38
2022	55,41	1,56	7,78	696,16

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = ТР_i + А_i + ПР_i + ПР_i^{го} + \Delta НВВ_i^{с},$$

где:

$НВВ_i$ - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

$ТР_i$ - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

$А_i$ - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

$ПР_i$ - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^{с}$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

$ПР_i^{го}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1955,60	2048,32	2126,59	2209,61	2295,96
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	1955,60	2048,32	2126,59	2209,61	2295,96

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для МУП «Атнинское ЖКХ» Атнинского муниципального района на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
МУП «Атнинское ЖКХ» (тарифы указываются без учета НДС)	35,30	35,30	94,16%

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	**с 01.07.2019 по 31.12.2019**	
МУП «Атнинское ЖКХ» (тарифы указываются без учета НДС)	35,30	38,64	109,46%

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	**с 01.07.2020 по 31.12.2020**	
МУП «Атнинское ЖКХ» (тарифы указываются без учета НДС)	38,38	38,38	99,33%

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2021, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	**с 01.07.2021 по 31.12.2021**	
МУП «Атнинское ЖКХ» (тарифы указываются без учета НДС)	38,38	41,38	107,82%

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2022, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	**с 01.07.2022 по 31.12.2022**	
МУП «Атнинское ЖКХ» (тарифы указываются без учета НДС)	41,38	41,50	100,29%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю МУП «Атнинское ЖКХ» и руководству Исполнительного комитета Атнинского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду МУП «Атнинское ЖКХ» на 2018г. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки МУП «Атнинское ЖКХ» на 2018-2022гг.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018-2020 гг.
МУП «Атнинское ЖКХ»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета																			
						Утверждено							2018 год				2019 год				2020 год				2021 год				2022 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2018 год	2019 год	2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2019 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да		да	да	да			да				да				да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																															
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	39,05	43,52	111,4%	19,53	19,53	39,05	89,7%	55,41	55,41	55,41	27,70	27,70	55,41	141,9%	27,70	27,70	55,41	100,0%	27,70	27,70	55,41	100,0%	27,70	27,70	55,41	100,0%	27,70	27,70	55,41	100,0%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	39,05	43,52	111,4%	19,53	19,53	39,05	89,7%	55,41	55,41	55,41	27,70	27,70	55,41	141,9%	27,70	27,70	55,41	100,0%	27,70	27,70	55,41	100,0%	27,70	27,70	55,41	100,0%	27,70	27,70	55,41	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	19,10	25,59	134,0%	9,55	9,55	19,10	74,6%	37,00	37,00	37,00	18,50	18,50	37,00	193,7%	18,50	18,50	37,00	100,0%	18,50	18,50	37,00	100,0%	18,50	18,50	37,00	100,0%	18,50	18,50	37,00	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	16,35	12,86	78,6%	8,18	8,18	16,35	127,2%	13,54	13,54	13,54	6,77	6,77	13,54	82,8%	6,77	6,77	13,54	100,0%	6,77	6,77	13,54	100,0%	6,77	6,77	13,54	100,0%	6,77	6,77	13,54	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	3,60	5,07	140,8%	1,80	1,80	3,60	71,0%	4,87	4,87	4,87	2,44	2,44	4,87	135,3%	2,44	2,44	4,87	100,0%	2,44	2,44	4,87	100,0%	2,44	2,44	4,87	100,0%	2,44	2,44	4,87	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,00	0,00	111,4%			0,00	89,7%	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00	0,01	141,9%	0,00	0,00	0,01	100,0%	0,00	0,00	0,01	100,0%	0,00	0,00	0,01	100,0%	0,00	0,00	0,01	100,0%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	1 437,51	1 626,00	113,1%	732,04	732,04	1 464,08	90,0%	2 270,73	2 307,91	2 341,65	977,80	977,80	1 955,59	133,6%	977,93	1 070,38	2 048,32	104,7%	1 063,29	1 063,29	2 126,58	103,8%	1 063,26	1 146,35	2 209,61	103,9%	1 146,37	1 149,59	2 295,97	103,9%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета																			
						Утверждено							2018 год				2019 год				2020 год				2021 год				2022 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2018 год	2019 год	2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2019 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	1 207,69	1 412,85	117,0 %	613,26	613,26	1 226,50	86,8%	1 912,05	1 945,95	1 978,69	847,22	847,22	1 694,44	138,2%	844,83	931,89	1 776,71	104,9%	922,06	922,06	1 844,12	103,8%	919,29	996,56	1 915,85	103,9%	996,64	993,81	1 990,45	103,9%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	877,12	860,84	98,1%	441,96	441,96	883,92	102,7%	1 505,42	1 528,22	1 550,70	659,31	659,31	1 318,61	149,2%	675,46	711,54	1 387,00	105,2%	720,67	720,67	1 441,34	103,9%	734,08	763,77	1 497,85	103,9%	762,88	793,74	1 556,62	103,9%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	434,08	352,00	81,1%	215,84	215,84	431,68	122,6%	583,86	596,20	613,80	289,47	289,47	578,94	134,1%	299,12	319,76	618,88	106,9%	321,82	321,82	643,64	104,0%	328,13	341,25	669,38	104,0%	341,25	354,90	696,16	104,0%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	243,93	262,85	107,8 %	126,42	126,42	252,84	96,2%	549,66	550,50	552,78	218,33	218,33	436,66	172,7%	222,61	231,52	454,13	104,0%	236,15	236,15	472,30	104,0%	240,78	250,41	491,19	104,0%	250,41	260,43	510,83	104,0%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	73,66	79,00	107,2 %	35,18	35,18	70,36	89,1%	166,00	169,62	169,62	65,94	65,94	131,87	187,4%	67,23	69,92	137,15	104,0%	71,32	71,32	142,63	104,0%	72,71	75,62	148,34	104,0%	75,62	78,65	154,27	104,0%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2,00	2,00	100,0 %	1,00	1,00	2,00	100,0%	2,00	2,00	2,00	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	8,50	8,50	17,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	64,29	88,00	136,9 %	33,42	33,42	66,83	75,9%	98,00	101,00	103,00	49,00	49,00	98,00	146,6%	49,84	52,08	101,92	104,0%	53,00	53,00	106,00	104,0%	53,93	56,30	110,24	104,0%	56,09	58,56	114,65	104,0%
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	51,61	77,00	149,2 %	17,70	17,70	35,39	46,0%	105,90	108,90	109,50	17,87	17,87	35,74	101,0%	17,66	18,45	36,11	101,0%	18,24	18,24	36,49	101,1%	18,05	18,84	36,88	101,1%	18,25	19,05	37,30	101,1%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	330,57	552,00	167,0 %	171,30	171,30	342,59	62,1%	406,63	417,73	427,99	187,91	187,91	375,82	109,7%	169,37	220,34	389,71	103,7%	201,39	201,39	402,78	103,4%	185,21	232,79	418,00	103,8%	233,76	200,07	433,83	103,8%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета																			
						Утверждено							2018 год				2019 год				2020 год				2021 год				2022 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2018 год	2019 год	2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2019 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	229,82	213,15	92,7%	118,78	118,78	237,58	111,5%	358,68	361,96	362,96	130,58	130,58	261,16	109,9%	133,10	138,50	271,60	104,0%	141,23	141,23	282,47	104,0%	143,97	149,79	293,77	104,0%	149,73	155,78	305,52	104,0%
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	229,82	213,15	92,7%	118,78	118,78	237,58	111,5%	358,68	361,96	362,96	130,58	130,58	261,16	109,9%	133,10	138,50	271,60	104,0%	141,23	141,23	282,47	104,0%	143,97	149,79	293,77	104,0%	149,73	155,78	305,52	104,0%
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	166,12	150,15	90,4%	86,09	86,09	172,19	114,7%	253,98	253,98	253,98	89,54	89,54	179,08	104,0%	91,29	94,95	186,24	104,0%	96,84	96,84	193,69	104,0%	98,74	102,69	201,44	104,0%	102,69	106,80	209,49	104,0%
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	50,17	45,00	89,7%	25,78	25,78	51,56	114,6%	76,70	78,98	78,98	27,04	27,04	54,08	104,9%	27,57	28,67	56,24	104,0%	29,25	29,25	58,49	104,0%	29,82	31,01	60,83	104,0%	31,01	32,25	63,27	104,0%
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	13,53	18,00	133,0%	6,91	6,91	13,83	76,8%	28,00	29,00	30,00	14,00	14,00	28,00	202,5%	14,24	14,88	29,12	104,0%	15,14	15,14	30,28	104,0%	15,41	16,09	31,50	104,0%	16,03	16,73	32,76	104,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	1 437,51	1 626,00	113,1%	732,04	732,04	1 464,08	90,0%	2 270,73	2 307,91	2 341,65	977,80	977,80	1 955,59	133,6%	977,93	1 070,38	2 048,32	104,7%	1 063,29	1 063,29	2 126,58	103,8%	1 063,26	1 146,35	2 209,61	103,9%	1 146,37	1 149,59	2 295,97	103,9%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета																			
						Утверждено							2018 год				2019 год				2020 год				2021 год				2022 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2018 год	2019 год	2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2019 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 106,94	1 073,99	97,0%	560,74	560,74	1 121,49	104,4%	1 864,10	1 890,18	1 913,66	789,89	789,89	1 579,77	140,9%	808,57	850,04	1 658,61	105,0%	861,90	861,90	1 723,81	103,9%	878,05	913,56	1 791,62	103,9%	912,61	949,52	1 862,14	103,9%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	434,08	352,00	81,1%	215,84	215,84	431,68	122,6%	583,86	596,20	613,80	289,47	289,47	578,94	134,1%	299,12	319,76	618,88	106,9%	321,82	321,82	643,64	104,0%	328,13	341,25	669,38	104,0%	341,25	354,90	696,16	104,0%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	410,05	413,00	100,7%	212,51	212,51	425,03	102,9%	803,64	804,48	806,76	307,87	307,87	615,74	144,9%	313,91	326,46	640,37	104,0%	332,99	332,99	665,98	104,0%	339,52	353,10	692,62	104,0%	353,10	367,23	720,33	104,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	123,83	124,00	100,1%	60,96	60,96	121,92	98,3%	242,70	248,60	248,60	92,98	92,98	185,95	152,5%	94,80	98,59	193,39	104,0%	100,56	100,56	201,13	104,0%	102,54	106,64	209,17	104,0%	106,64	110,90	217,54	104,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%	2,00	2,00	2,00	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	8,50	8,50	17,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	77,82	106,00	136,2%	40,33	40,33	80,66	76,1%	126,00	130,00	133,00	63,00	63,00	126,00	156,2%	64,08	66,96	131,04	104,0%	68,14	68,14	136,28	104,0%	69,34	72,39	141,73	104,0%	72,11	75,29	147,40	104,0%
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	7,55	0,00	0,0%	3,90	3,90	7,82	0,0%	0,00	0,00	0,00	17,70	17,70	35,40	452,7%	18,00	18,81	36,82	104,0%	19,14	19,14	38,29	104,0%	19,48	20,34	39,82	104,0%	20,26	21,15	41,41	104,0%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	51,61	77,00	149,2%	17,70	17,70	35,39	46,0%	105,90	108,90	109,50	17,87	17,87	35,74	101,0%	17,66	18,45	36,11	101,0%	18,24	18,24	36,49	101,1%	18,05	18,84	36,88	101,1%	18,25	19,05	37,30	101,1%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные	тыс. руб.	330,57	552,00	167,0%	171,30	171,30	342,59	62,1%	406,63	417,73	427,99	187,91	187,91	375,82	109,7%	169,37	220,34	389,71	103,7%	201,39	201,39	402,78	103,4%	185,21	232,79	418,00	103,8%	233,76	200,07	433,83	103,8%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета																			
						Утверждено							2018 год				2019 год				2020 год				2021 год				2022 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2018 год	2019 год	2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2019 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37
	расходы)																															
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		25,00	0,0%				0,0%				0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.			0,0%				0,0%				0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 437,51	1 601,00	111,4%	732,04	732,04	1 464,08	91,4%	2 270,73	2 307,91	2 341,65	977,80	977,80	1 955,59	133,6%	977,93	1 070,38	2 048,32	104,7%	1 063,29	1 063,29	2 126,58	103,8%	1 063,26	1 146,35	2 209,61	103,9%	1 146,37	1 149,59	2 295,97	103,9%
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	1 437,51	1 601,00	111,4%	732,04	732,04	1 464,08	91,4%	2 270,73	2 307,91	2 341,65	977,80	977,80	1 955,59	133,6%	977,93	1 070,38	2 048,32	104,7%	1 063,29	1 063,29	2 126,58	103,8%	1 063,26	1 146,35	2 209,61	103,9%	1 146,37	1 149,59	2 295,97	103,9%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	0,00	2,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	4,50	4,50	4,50	64,00	64,00	4,50	0,0%	65,08	67,96	4,50	100,0%	69,14	69,14	4,50	100,0%	70,34	73,39	4,50	100,0%	73,11	76,29	4,50	100,0%
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	36,81	36,79	99,9%	37,49	37,49	37,49	101,9%	40,98	41,65	42,26	35,30	35,30	35,30	94,1%	35,30	38,64	36,97	104,7%	38,38	38,38	38,38	103,8%	38,38	41,38	39,88	103,9%	41,38	41,50	41,44	103,9%

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018-2022 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период										Расчет Госкомитета на регулируемый период									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да		да		да											
1	Производственные расходы	1 027,12	965,99	94,0	510,92	510,91	1 021,84	105,8	1 736,10	169,9	1 758,18	101,3	1 778,66	101,2	1 797,58	101,1	1 815,18	101,0	1438,18	140,7	1511,98	105,1	1571,94	104,0	1 634,3	104,0	1 699,1	104,0
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	7,55	0,00	0,0	3,91	3,91	7,82	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	7,55	0,00	0,0	3,91	3,91	7,82	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,0			0,00	0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	434,08	352,00	81,1	215,84	215,84	431,68	122,6	583,86	135,3	596,20	102,1	613,80	103,0	631,40	102,9	649,00	102,8	578,94	134,1	618,88	106,9	643,64	104,0	669,38	104,0	696,16	104,0
1.2.1	Электроэнергия	434,08	352,00	81,1	215,84	215,84	431,68	122,6	583,86	135,3	596,20	102,1	613,80	103,0	631,40	102,9	649,00	102,8	578,94	134,1	618,88	106,9	643,64	104,0	669,38	104,0	696,16	104,0
1.2.2	Холодная вода	0,00	0,00	0,0		0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производст	533,88	537,00	100,6	273,47	273,47	546,95	101,9	1 046,34	191,3	1 053,08	100,6	1 055,36	100,2	1 056,68	100,1	1 056,68	100,0	801,69	146,6	833,76	104,0	867,11	104,0	901,79	104,0	937,87	104,0

	венного персонала, в том числе налоги и сборы:																										
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	410,05	413,00	100,7	212,51	212,51	425,03	102,9	803,64	189,1	804,48	100,1	806,76	100,3	808,08	100,2	808,08	100,0	615,74	144,9	640,37	104,0	665,98	104,0	692,62	104,0	720,33	104,0
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	123,83	124,00	100,1	60,96	60,96	121,92	98,3	242,70	199,1	248,60	102,4	248,60	100,0	248,60	100,0	248,60	100,0	185,95	152,5	193,39	104,0	201,13	104,0	209,17	104,0	217,54	104,0
1.5	Общехозяйственные расходы	0,00	0,00	0,0		0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	35,40	0,0	36,82	104,0	38,29	104,0	39,8	104,0	41,4	104,0
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	51,61	77,00	149,2	17,70	17,70	35,39	46,0	105,90	299,2	108,90	102,8	109,50	100,6	109,50	100,0	109,50	100,0	22,15	62,6	22,52	101,7	22,90	101,7	23,3	101,7	23,7	101,8
2	Ремонтные расходы	77,82	106,00	136,2	40,33	40,33	80,66	76,1	126,00	156,2	130,00	103,2	133,00	102,3	134,00	100,8	137,00	102,2	126,00	156,2	131,04	104,0	136,28	104,0	141,73	104,0	147,40	104,0
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	77,82	106,00	136,2	40,33	40,33	80,66	76,1	126,00	156,2	130,00	103,2	133,00	102,3	134,00	100,8	137,00	102,2	126,00	156,2	131,04	104,0	136,28	104,0	141,73	104,0	147,40	104,0
3	Административные расходы	330,57	552,00	167,0	171,30	171,30	342,59	62,1	406,63	118,7	417,73	102,7	427,99	102,5	430,49	100,6	441,48	102,6	375,83	109,7	389,71	103,7	402,78	103,4	418,00	103,8	433,83	103,8
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	15,34	15,28	99,6	7,76	7,76	15,52	101,6	15,52	100,0	15,52	100,0	15,52	100,0	15,52	100,0	15,52	100,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0
3.1.1	Услуги связи и интернет	15,34	15,28	99,6	7,76	7,76	15,52	101,6	15,52	100,0	15,52	100,0	15,52	100,0	15,52	100,0	15,52	100,0	15,52	100,0	16,14	104,0	16,79	104,0	17,5	104,0	18,2	104,0
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-	240,43	432,06	179,7	125,37	125,36	250,72	58,0	300,36	119,8	311,45	103,7	320,86	103,0	330,45	103,0	340,31	103,0	267,35	106,6	278,04	104,0	289,16	104,0	300,73	104,0	312,76	104,0

	управленческого персонала, в том числе налоги и сборы																										
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	184,67	332,42	180,0	96,29	96,28	192,57	57,9	232,29	120,6	239,27	103,0	246,44	103,0	253,80	103,0	261,38	103,0	205,33	106,6	213,55	104,0	222,09	104,0	230,97	104,0	240,21	104,0
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	55,76	99,64	178,7	29,08	29,08	58,16	58,4	68,07	117,0	72,18	106,0	74,42	103,1	76,65	103,0	78,93	103,0	62,01	106,6	64,49	104,0	67,07	104,0	69,75	104,0	72,54	104,0
3.7	Прочие административные расходы	74,80	101,93	136,3	38,17	38,18	76,35	74,9	90,75	118,9	90,75	100,0	91,61	100,9	84,52	92,3	85,65	101,3	108,48	142,1	111,67	102,9	113,62	101,7	117,27	103,2	121,07	103,2
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	5,24	12,15	232,1	2,18	2,18	4,36	35,9	9,97	228,8	9,78	98,1	8,21	83,9	0,37	4,6	0,37	100,0	53,30	1 223,3	52,30	98,1	43,90	83,9	43,90	100,0	43,90	100,0
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	0,00	0,00	0,0		0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
5	Амортизация	2,00	2,00	100,0	1,00	1,00	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	2,00	2,00	100,0	1,00	1,00	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	0,00	0,00	0,0	8,50	8,50	17,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	13,59	0,0	13,59	100,0	13,59	100,0	13,59	100,0	13,59	100,0
7.5	Водный налог и плата за пользовани	0,00	0,00	0,0		0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	13,59	0,0	13,59	100,0	13,59	100,0	13,59	100,0	13,59	100,0

	е водным объектом																										
8	Нормативная прибыль	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,0
9	Убыток	0,00	25,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0		0,0		0,0		0,0		0,0	0,0
10	Итого НВВ	1 437,51	1 601,00	111,4	732,04	732,04	1 464,09	91,4	2 270,73	155,1	2 307,91	101,6	2 341,65	101,5	2 364,07	101,0	2 395,66	101,3	1955,60	133,6	2048,32	104,7	2126,59	103,8	2 209,61	103,9	2 295,96	103,9

Дата: _____

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
МУП «Атнинское ЖКХ» Атнинского муниципального района
на 2018-2022 гг.

№ тарифного дел: 26/75

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации МУП «Атнинское ЖКХ» Атнинского муниципального района об установлении тарифа на водоотведение на 2018-2022 гг. приказом Госкомитета от 03.05.2017 № 101 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для муниципального унитарного предприятия «Атнинское ЖКХ» на 2018-2022 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/75, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на транспортировку питьевой воды, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на транспортировку питьевой воды на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифа на водоотведение для организации МУП «Атнинское ЖКХ» **на 2018-2022 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

МУП «Атнинское ЖКХ» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод бюджетным организациям села Б.Атня Атнинского муниципального района.

Предприятие применяет общую систему налогообложения.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 5,6 км.

Бытовые и производственные сточные воды по самотечному коллектору поступают в приемную камеру насосной станции. Сточная вода с КНС периодически перекачивается в приемный колодец очистных сооружений. Перекачка в приемный колодец производится насосом марки ЦМК-16-27. После заполнения приемной камеры сточные воды через распределительные задвижки поступают в компактную установку, которая представляет собой аэрационное сооружение, скомпонованное в единый блок со вторичным отстойником и аэробным стабилизатором избыточного ила. Аэрация осуществляется через дырчатые трубы ГЦ. В компактной установке производится одновременно очистка сточных вод и стабилизация активного ила. Компактная установка, производительностью 100 $м^3$/сут, состоит из металлической емкости, размером 6х16 разделенной на три камеры поперечными перегородками.

Очищенная сточная жидкость поднимается к поверхности зоны отстаивания, переливается в отстойный лоток и по нему отводится из установки в приемный резервуар фильтров доочистки. Выпавший в бункерную часть зоны активный ил с помощью эрлифтов возвращается в зону аэрации для повторного использования.

Из-за отсутствия канализационных сетей в сельской местности, загруженность очистных сооружений составляет 37% от проектной мощности.

Постановлением Госкомитета от 10.12.2014 № 10-45/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для МУП «Атнинское ЖКХ» на

2015 – 2017 годы» (в редакции от 30.11.2016 №10-29/кс) установлены тарифы на водоотведение МУП «Атнинское ЖКХ для потребителей Атнинского муниципального района на 2015-2017 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2015(утверждено)				
Водоотведение	62,87	100%	67,69	107,6%
2016 (корректировка)				
Водоотведение	67,69	100%	69,98	103,4%
2017 (корректировка)				
Водоотведение	69,98	100%	72,24	103,0%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг
Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 (факт)	2017 (утв.)	2018 (план организации)	2018 (прогноз)	2019 (прогноз)	2020 (прогноз)	2021 (прогноз)	2022 (прогноз)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	14,29	10,800	14,76	14,76	14,76	14,76	14,76	14,76
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	11,152	10,100	11,56	11,56	11,56	11,56	11,56	11,56
По группе потребителей «Население»	0,755	0,700	0,800	0,800	0,800	0,800	0,800	0,800
	5,28%	*6,9%*	5,42%	5,42%	5,42%	5,42%	5,42%	5,42%
По группе потребителей «Прочие»	2,383	0,00	2,400	2,400	2,400	2,400	2,400	2,400
Пропущено сточных вод	14,290	10,800	14,760	14,760	14,760	14,760	14,760	14,760
Сброшено после очистки	14,290	10,800	14,760	14,760	14,760	14,760	14,760	14,760

Расчетный объем пропуска сточных вод принят по предложению организации на 2018-2020гг. с учетом заключения Госкомитета от 05.09.2017г. №23.2018 ВО «Техническое заключение к расчету тарифа на водоотведение МУП «Атнинское ЖКХ» Атнинского муниципального района на 2018-2020 годы».

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2018 год	**2019 год**	**2020 год**	**2021 год**	**2022 год**
электрическая энергия	104,0%	106,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс потребительских цен	104,0%	104,0%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс промышленных производителей	104,0%	104,5%	104,4%	104,4%	104,4%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год
факт						
утверждено ГКРТТ	767,99					
прогноз организации	948,64	1229,64	1278,69	1299,96	1321,66	1346,33
принято ГКРТТ		981,70	1024,29	1063,53	1105,41	1148,95

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2018	1229,64	72,24	100%	94,38	130,64%
2019	1278,69	86,63	91,78%	86,63	100,00%
2020	1299,96	86,63	100%	89,52	103,33%
2021	1321,66	89,52	100%	89,57	100,06%
2022	1346,33	89,57	100%	92,86	103,67%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2018 год приняты в сумме 979,7 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 838,53 тыс.руб., из них:

1. **Производственные расходы** на 2018 год приняты в сумме 681,11 тыс.руб., в том числе:

1.1.Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 483,84 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала –371,62 тыс.руб. Заработная плата проиндексирована от утвержденного периода на 4,0% согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и плановый период 2019-2022 годов и доведена до уровня минимальной на основании Соглашения между Федерацией профсоюзов РТ, Координационным советом объединений работодателей РТ, Кабинетом Министров РТ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 112,23 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 3,5 чел. (на уровне предложения организации), с учетом увеличения объема водоотведения.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очистка стоков			
Оператор БОС	3,5	8,848	371,62
Итого	**3,5**	**8,848**	**371,62**

1.1. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 53,09 тыс.руб.

Договор №171 от 27.03.2017г. и №210 от 31.03.2016г. между МУП «Атнинское ЖКХ» и ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Республике Татарстан» на санитарно-химические исследования сточной воды при входе и выходе из БОС.

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

Ремонтные расходы на 2018 год приняты в сумме 52,20 тыс.руб., с ростом 104% к утвержденному периоду2017г в соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год., а также с учетом утвержденного плана текущего ремонта согласно дефектной ведомости объекта БОС.

I **Административные расходы** на 2018 год приняты в сумме 2009,76 тыс.руб., что выше предложения организации на 48,20 тыс.руб., обусловлено индексацией заработного фонда от утвержденного периода на 4,0% согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации на 2018

год и плановый период 2019-2022 годов и доведена до уровня минимальной на основании Соглашения между Федерацией профсоюзов РТ, Координационным советом объединений работодателей РТ, Кабинетом Министров РТ;

- Численность принята в количестве 6,25 чел.

- затраты на договорные услуги приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

- транспортные расходы, услуги связи, канц.товары приняты с учетом предоставленных документов на 2018г;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Утверждено на 2017 год тыс.руб.	Прогноз организации на 2018 год тыс.руб.	Расчет Госкомитета на 2017 год тыс.руб.	Отклонение к прогнозу предприятия, %
1	Заработная плата АУП	1029,74	1046,16	1098,05	104,96%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	311,00	316,00	331,61	104,94%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	23,30	53,30	53,30	100,00%
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	2,00	2,00	2,00	100,00%
5	Транспортные расходы	270,00	283,00	280,80	99,22%
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	87,00	94,00	83,00	88,30%
7	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	36,00	38,00	36,00	94,74%
8	Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	77,00	98,10	94,00	95,82%
9	договорные услуги	35,00	37,00	35,00	94,59%
10	налоги и платежи	7,00	7,00	7,00	100,00%
11	Прочие общеэксплуатационные расходы	35,00	37,00	35,00	94,59%
12	ремонт и заправка орг.техники		18,00	17,00	94,44%
13	объявления в газету		3,10		0,00%
14	Аренда земли		31,00	31,00	100,00%
	Итого	1836,04	1961,56	2009,76	102,46%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	30,99	371,90
Бухгалтер	1,00	14,04	168,48
Экономист	1,00	11,62	139,40
инженер	1,00	13,99	167,86
мастер	1,00	9,81	117,69
кассир.ОК	1,00	8,85	106,18
уборщица	0,25	8,85	26,54
Итого			1098,05

- оплата труда АУП – учтена в соответствии с ростом, согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и плановый период 2019-2022 годов и доведена до уровня минимальной на основании Соглашения между Федерацией профсоюзов РТ, Координационным советом объединений работодателей РТ, Кабинетом Министров РТ.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения, утилизацию ТБО и прочие услуги. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются пропорционально по оплате труда. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 12,26% - 246,40 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 143,17 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 22,13 тыс.кВт. Объем на электрическую энергию принят на основании технического заключения, тариф с учетом индекса-дефлятора.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

– НН – 6,47 руб./кВт.ч.

Цена на электрическую энергию принята по средней цене АО «Татэнергосбыт» за январь-август 2017 год с учетом индекса-дефлятора.

I. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 2,0 тыс. руб., на уровне предложения организации.

№ п/п	Наименование	Балансовая стоимость	Остаточная стоимость на начало года	Годовая сумма амортизации
1.	Инвентарь	54,0	13,60	2,0

Расчет необходимой валовой выручки
МУП «Атнинское ЖКХ» Атнинского муниципального района
методом индексации установленных тарифов
на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

1.2.

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	838,53	х	х	х	х
Индекс эффективности	%	1%	1%	1%	1%	1%

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.
операционных расходов						
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0		
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022год
1	Индекс потребительских цен	%	104,0%	104,0%	104,0%	104,0%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов (изменение активов не произошло)	-	0	0	0	0	0
3	Операционные расходы	тыс.руб.	838,53	871,24	904,36	939,87	976,79

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$ОР_i = ОР_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

$ОР_i$ - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

$ИПЦ_{i-1}$ - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

1.3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Объем принятых сточных вод, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Расчетная цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2018	14,76	1,50	6,47	143,17

2019	14,76	1,50	6,92	153,05
2020	14,76	1,50	7,19	159,17
2021	14,76	1,50	7,48	165,54
2022	14,76	1,50	7,78	172,16

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = ТР_i + А_i + ПР_i + ПР_i^{го} + \Delta НВВ_i^{с},$$

где:

$НВВ_i$ - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

$ТР_i$ - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

$А_i$ - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

$ПР_i$ - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^{с}$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

$ПР_i^{го}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	979,70	1 022,29	1 061,53	1 103,41	1 146,95
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	981,70	1 024,29	1 063,53	1 105,41	1 148,95

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для МУП «Атнинское ЖКХ» Атнинского муниципального района на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018	с 01.07.2018	

	по 30.06.2018	по 31.12.2018	
МУП «Атнинское ЖКХ» (тарифы указываются без учета НДС)	66,51	66,51	92,07%

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	**с 01.07.2019 по 31.12.2019**	
МУП «Атнинское ЖКХ» (тарифы указываются без учета НДС)	66,51	72,28	108,68%

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	**с 01.07.2020 по 31.12.2020**	
МУП «Атнинское ЖКХ» (тарифы указываются без учета НДС)	72,05	72,05	99,68%

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2021, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	**с 01.07.2021 по 31.12.2021**	
МУП «Атнинское ЖКХ» (тарифы указываются без учета НДС)	72,05	77,73	107,88%

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2022, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	**с 01.07.2022 по 31.12.2022**	
МУП «Атнинское ЖКХ» (тарифы указываются без учета НДС)	77,73	77,96	100,23%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю МУП «Атнинское ЖКХ» и руководству Исполнительного комитета Атнинского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение МУП «Атнинское ЖКХ» на 2018г. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила)

Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки МУП «Атнинское ЖКХ» на 2018-2022гг.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2018-2022 гг
МУП «Атнинское ЖКХ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
													2018 год				2019 год				2020 год				2021 год				2022 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	2019 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2019 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да		да	да	да			да				да				да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																															
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	10,80	14,29	132,3%	5,40	5,40	10,80	75,6%	14,76	14,76	14,76	7,38	7,38	14,76	136,7%	7,38	7,38	14,76	100,0%	7,38	7,38	14,76	100,0%	7,38	7,38	14,76	100,0%	7,38	7,38	14,76	100,0%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям , в том числе:	Тыс. м3	10,80	14,29	132,3%	5,40	5,40	10,80	75,6%	14,76	14,76	14,76	7,38	7,38	14,76	136,7%	7,38	7,38	14,76	100,0%	7,38	7,38	14,76	100,0%	7,38	7,38	14,76	100,0%	7,38	7,38	14,76	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3	0,70	0,76	107,9%	0,35	0,35	0,70	92,7%	0,80	0,80	0,80	0,40	0,40	0,80	114,3%	0,40	0,40	0,80	100,0%	0,40	0,40	0,80	100,0%	0,40	0,40	0,80	100,0%	0,40	0,40	0,80	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	10,10	11,15	110,4%	5,05	5,05	10,10	90,6%	11,56	11,56	11,56	5,78	5,78	11,56	114,5%	5,78	5,78	11,56	100,0%	5,78	5,78	11,56	100,0%	5,78	5,78	11,56	100,0%	5,78	5,78	11,56	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	0,00	2,38	0,0%			0,00	0,0%	2,40	2,40	2,40	1,20	1,20	2,40	0,0%	1,20	1,20	2,40	100,0%	1,20	1,20	2,40	100,0%	1,20	1,20	2,40	100,0%	1,20	1,20	2,40	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,00	0,00	132,3%			0,00	75,6%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136,7%	0,00	0,00	0,00	100,0%	0,00	0,00	0,00	100,0%	0,00	0,00	0,00	100,0%	0,00	0,00	0,00	100,0%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	743,41	988,00	132,9%	377,89	390,09	767,99	77,7%	1 229,64	1 278,69	1 299,97	490,85	490,85	981,70	127,8%	490,84	533,45	1 024,29	104,3%	531,76	531,76	1 063,53	103,8%	531,73	573,68	1 105,41	103,9%	573,65	575,31	1 148,96	103,9%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
													2018 год				2019 год				2020 год				2021 год				2022 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	2019 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2019 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	40,10	34,40	85,8 %	21,62	19,15	40,77	118,5 %	43,93	44,83	46,97	24,60	24,60	49,20	120,7%	25,18	26,55	51,74	105,1%	26,90	26,90	53,81	104,0%	27,40	28,56	55,96	104,0%	28,49	29,70	58,20	104,0%
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	40,10	34,40	85,8 %	21,62	19,15	40,77	118,5 %	43,93	44,83	46,97	24,60	24,60	49,20	120,7%	25,18	26,55	51,74	105,1%	26,90	26,90	53,81	104,0%	27,40	28,56	55,96	104,0%	28,49	29,70	58,20	104,0%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	12,07	13,40	111,0 %	5,85	6,27	12,12	90,5%	15,28	16,18	17,17	9,70	9,70	19,41	160,1%	10,03	10,72	20,75	106,9%	10,79	10,79	21,58	104,0%	11,00	11,44	22,44	104,0%	11,44	11,90	23,34	104,0%
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	28,03	21,00	74,9 %	15,77	12,88	28,65	136,4 %	28,65	28,65	29,80	14,90	14,90	29,80	104,0%	15,15	15,83	30,99	104,0%	16,11	16,11	32,23	104,0%	16,40	17,12	33,52	104,0%	17,05	17,80	34,86	104,0%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	703,31	953,60	135,6 %	356,27	370,94	727,22	76,3%	1 185,71	1 233,85	1 253,00	466,25	466,25	932,50	128,2%	465,66	506,89	972,55	104,3%	504,86	504,86	1 009,72	103,8%	504,33	545,12	1 049,45	103,9%	545,15	545,61	1 090,76	103,9%
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	486,55	537,60	110,5 %	246,51	256,02	502,54	93,5%	949,10	995,86	1 017,61	343,05	343,05	686,10	136,5%	350,51	366,54	717,05	104,5%	372,83	372,83	745,66	104,0%	380,04	395,37	775,40	104,0%	395,20	411,14	806,34	104,0%
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	65,21	85,60	131,3 %	31,64	33,84	65,48	76,5%	280,42	305,23	323,82	61,88	61,88	123,76	189,0%	63,95	68,36	132,30	106,9%	68,80	68,80	137,60	104,0%	70,15	72,95	143,10	104,0%	72,95	75,87	148,82	104,0%
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	268,58	311,00	115,8 %	136,00	142,39	278,39	89,5%	477,92	477,96	477,96	185,81	185,81	371,62	133,5%	189,45	197,03	386,48	104,0%	200,97	200,97	401,94	104,0%	204,91	213,11	418,02	104,0%	213,11	221,63	434,74	104,0%
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	81,12	94,00	115,9 %	41,07	43,00	84,08	89,4%	144,33	144,33	144,33	56,11	56,11	112,23	133,5%	57,21	59,50	116,72	104,0%	60,69	60,69	121,39	104,0%	61,88	64,36	126,24	104,0%	64,36	66,93	131,29	104,0%
5.1.5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	2,00	2,00	100,0 %	1,00	1,00	2,00	100,0 %	2,00	2,00	2,00	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета																	
													2018 год				2019 год				2020 год				2021 год				2022 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 дек абр	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	2019 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2019 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37
	производственного назначения																															
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	20,39	8,00	39,2 %	11,86	9,68	21,54	269,3 %	21,54	21,54	22,40	11,20	11,20	22,40	104,0%	11,39	11,91	23,30	104,0%	12,11	12,11	24,23	104,0%	12,33	12,87	25,20	104,0%	12,82	13,39	26,21	104,0%
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	49,25	7,00	14,2 %	24,94	26,11	51,05	729,3 %	21,90	43,80	46,10	26,55	26,55	53,09	104,0%	27,00	28,22	55,22	104,0%	28,71	28,71	57,42	104,0%	29,22	30,50	59,72	104,0%	30,39	31,72	62,11	104,0%
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	30,00	0,0%			0,00	0,0%	1,00	1,00	1,00	0,50	0,50	1,00	0,0%	0,51	0,53	1,04	104,0%	0,54	0,54	1,08	104,0%	0,55	0,57	1,12	104,0%	0,57	0,60	1,17	104,0%
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	216,77	416,00	191,9 %	109,76	114,92	224,68	54,0%	236,60	238,00	235,39	123,20	123,20	246,40	109,7%	115,15	140,35	255,50	103,7%	132,03	132,03	264,07	103,4%	124,29	149,75	274,05	103,8%	149,96	134,47	284,42	103,8%
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	743,41	988,00	132,9 %	377,89	390,09	767,99	77,7%	1 229,64	1 278,69	1 299,97	490,85	490,85	981,70	127,8%	490,84	533,45	1 024,29	104,3%	531,76	531,76	1 063,53	103,8%	531,73	573,68	1 105,41	103,9%	573,65	575,31	1 148,96	103,9%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	526,65	572,00	108,6 %	268,13	275,17	543,31	95,0%	993,04	1 040,69	1 064,58	367,65	367,65	735,31	135,3%	375,69	393,10	768,79	104,6%	399,73	399,73	799,46	104,0%	407,43	423,93	831,36	104,0%	423,69	440,84	864,53	104,0%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	77,28	99,00	128,1 %	37,49	40,11	77,60	78,4%	295,70	321,41	340,99	71,59	71,59	143,17	184,5%	73,97	79,08	153,05	106,9%	79,59	79,59	159,17	104,0%	81,15	84,39	165,54	104,0%	84,39	87,77	172,16	104,0%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	268,58	311,00	115,8 %	136,00	142,39	278,39	89,5%	477,92	477,96	477,96	185,81	185,81	371,62	133,5%	189,45	197,03	386,48	104,0%	200,97	200,97	401,94	104,0%	204,91	213,11	418,02	104,0%	213,11	221,63	434,74	104,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производстве	тыс. руб.	81,12	94,00	115,9 %	41,07	43,00	84,08	89,4%	144,33	144,33	144,33	56,11	56,11	112,23	133,5%	57,21	59,50	116,72	104,0%	60,69	60,69	121,39	104,0%	61,88	64,36	126,24	104,0%	64,36	66,93	131,29	104,0%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
													2018 год				2019 год				2020 год				2021 год				2022 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 дек абр	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	2019 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2019 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37
	ного персонала																															
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%	2,00	2,00	2,00	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	48,42	29,00	59,9%	27,63	22,56	50,19	173,1%	50,19	50,19	52,20	26,10	26,10	52,20	104,0%	26,55	27,74	54,29	104,0%	28,23	28,23	56,46	104,0%	28,73	29,99	58,72	104,0%	29,87	31,19	61,06	104,0%
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	49,25	7,00	14,2%	24,94	26,11	51,05	729,3%	21,90	43,80	46,10	26,55	26,55	53,09	104,0%	27,00	28,22	55,22	104,0%	28,71	28,71	57,42	104,0%	29,22	30,50	59,72	104,0%	30,39	31,72	62,11	104,0%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	30,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	1,00	1,00	1,00	0,50	0,50	1,00	0,0%	0,51	0,53	1,04	104,0%	0,54	0,54	1,08	104,0%	0,55	0,57	1,12	104,0%	0,57	0,60	1,17	104,0%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	216,77	416,00	191,9%	109,76	114,92	224,68	54,0%	236,60	238,00	235,39	123,20	123,20	246,40	109,7%	115,15	140,35	255,50	103,7%	132,03	132,03	264,07	103,4%	124,29	149,75	274,05	103,8%	149,96	134,47	284,42	103,8%
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		3,00	0,0%				0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
11	Товарная продукция	тыс. руб.	743,41	985,00	132,5%	377,89	390,09	767,99	78,0%	1 229,64	1 278,69	1 299,97	490,85	490,85	981,70	127,8%	490,84	533,45	1 024,29	104,3%	531,76	531,76	1 063,53	103,8%	531,73	573,68	1 105,41	103,9%	573,65	575,31	1 148,96	103,9%
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	68,83	68,93	100,1%	69,98	72,24	71,11	103,2%	83,31	86,63	88,07	66,51	66,51	66,51	93,5%	66,51	72,28	69,40	104,3%	72,05	72,05	72,05	103,8%	72,05	77,73	74,89	103,9%	77,73	77,96	77,84	103,9%

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2018-2022 гг
МУП «Атнинское ЖКХ»

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период										Расчет Госкомитета на регулируемый период									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да		да		да		да		да		да		да		да	
1	Производственные расходы	476,23	541,00	113,6	239,50	251,61	491,12	90,8	939,85	191,4	987,50	105,1	1009,38	102,2	1027,82	101,8	1049,13	102,1	681,11	138,7	712,50	104,6	741,00	104,0	770,64	104,0	801,47	104,0
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	77,28	99,00	128,1	37,49	40,11	77,60	78,4	295,70	381,1	321,41	108,7	340,99	106,1	361,73	106,1	383,04	105,9	143,17	184,5	153,05	106,9	159,17	104,0	165,54	104,0	172,16	104,0
1.2.1	Электроэнергия	77,28	99,00	128,1	37,49	40,11	77,60	78,4	295,70	381,1	321,41	108,7	340,99	106,1	361,73	106,1	383,04	105,9	143,17	184,5	153,05	106,9	159,17	104,0	165,54	104,0	172,16	104,0
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	349,70	405,00	115,8	177,07	185,39	362,47	89,5	622,25	171,7	622,29	100,0	622,29	100,0	622,29	100,0	622,29	100,0	483,84	133,5	503,20	104,0	523,33	104,0	544,26	104,0	566,03	104,0
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	268,58	311,00	115,8	136,00	142,39	278,39	89,5	477,92	171,7	477,96	100,0	477,96	100,0	477,96	100,0	477,96	100,0	371,62	133,5	386,48	104,0	401,94	104,0	418,02	104,0	434,74	104,0

1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	81,12	94,00	115,9	41,07	43,00	84,08	89,4	144,33	171,7	144,33	100,0	144,33	100,0	144,33	100,0	144,33	100,0	112,23	133,5	116,72	104,0	121,39	104,0	126,24	104,0	131,29	104,0
1.6	Общехозяйственные расходы	49,25	7,00	14,2	24,94	26,11	51,05	729,3	21,90	42,9	43,80	200,0	46,10	105,3	43,80	95,0	43,80	100,0	53,09	104,0	55,22	104,0	57,42	104,0	59,72	104,0	62,11	104,0
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:		30,00	0,0			0,00	0,0	0,00	0,0		0,0		0,0		0,0		0,0	1,00	0,0	1,04	104,0	1,08	103,8	1,12	103,7	1,17	104,5
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	0,00	0,00	0,0		0,00	0,00	0,0		0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	1,00	0,0	1,04	104,0	1,08	103,8	1,12	103,7	1,17	104,5
2	Ремонтные расходы	48,42	29,00	59,9	27,63	22,56	50,19	173,1	50,19	100,0	50,19	100,0	52,20	104,0	52,20	100,0	52,20	100,0	52,20	104,0	54,29	104,0	56,46	104,0	58,72	104,0	61,06	104,0
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	48,42	29,00	59,9	27,63	22,56	50,19	173,1	50,19	100,0	50,19	100,0	52,20	104,0	52,20	100,0	52,20	100,0	52,20	104,0	54,29	104,0	56,46	104,0	58,72	104,0	61,06	104,0
3	Административные расходы	216,77	416,00	191,9	109,76	114,92	224,68	54,0	167,00	74,3	239,00	143,1	236,38	98,9	239,64	101,4	243,00	101,4	246,40	109,7	255,50	103,7	264,07	103,4	274,05	103,8	284,42	103,8
3.1.1	Услуги связи и интернет	10,06	11,51	114,5	5,09	5,56	10,65	92,5	11,52	108,2	12,01	104,3	12,51	104,1	13,12	104,9	14,10	107,5	10,18	95,6	10,58	104,0	11,01	104,0	11,45	104,0	11,90	104,0
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды	157,66	325,62	206,5	85,60	78,47	164,07	50,4	167,00	101,8	167,00	100,0	167,00	100,0	167,00	100,0	167,00	100,0	175,28	106,8	182,29	104,0	189,58	104,0	197,16	104,0	205,05	104,0

	административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы																										
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	121,11	250,53	206,9	65,75	60,26	126,01	50,3	128,26	101,8	128,26	100,0	128,26	100,0	128,26	100,0	128,26	100,0	128,26	100,0	134,62	106,8	140,01	104,0	145,61	104,0	151,43	104,0	157,49	104,0
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	36,55	75,09	205,5	19,85	18,21	38,06	50,7	38,74	101,8	38,74	100,0	38,74	100,0	38,74	100,0	38,74	100,0	38,74	100,0	40,66	106,8	42,28	104,0	43,97	104,0	45,73	104,0	47,56	104,0
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	59,11	90,38	152,9	24,16	36,45	60,61	67,1	70,60	116,5	72,00	102,0	69,38	96,4	72,64	104,7	76,00	104,6	71,12	117,3	73,21	102,9	74,49	101,7	76,89	103,2	79,37	103,2		
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	3,43	9,04	263,2	1,49	1,36	2,85	31,5		0,0	5,48	0,0	0,00	0,0	0,28	0,0	0,28	100,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	0,00	0,00	0,0		0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
5	Амортизация	2,00	2,00	100,0	1,00	1,00	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимы	2,00	2,00	100,0	1,00	1,00	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0

	х к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения																										
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,0
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,0
8	Нормативная прибыль	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,0
9	Убыток	0,00	3,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0		0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0	0,0
10	Итого НВВ	743,41	984,99	132,5	377,89	390,09	767,99	78,0	1229,64	160,1	1278,69	104,0	1299,96	101,7	1321,66	101,7	1346,33	101,9	981,70	127,8	1024,29	104,3	1063,53	103,8	1105,41	103,9	1148,95	103,9

Экспертное заключение

к корректировке тарифов на тепловую энергию на 2018 - 2019 годы,
для **АО «Особая экономическая зона «Иннополис»,**
Верхнеуслонский муниципальный район

тарифное дело № 20-76/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.12.2016 № 5-38/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2017-2019 годы, поставляемую потребителям акционерного общества «Особая экономическая зона «Иннополис» (далее - АО ОЭЗ «Иннополис»), в следующих размерах:

Год	1 полугодие, руб./Гкал без НДС	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие, руб./Гкал без НДС	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2017	**1424,23**	*100,0*	**1481,01**	*104,0*
2018	**1481,01**	*100,0*	**1502,35**	*101,4*
2019	**1502,35**	*100,0*	**1572,11**	*104,6*

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов на 2017-2019 годы применен **метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 05.05.2016 № 112 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

На основании заявления АО «ОЭЗ «Иннополис» от 17.04.2017 №59-689-и, и в соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

АО «ОЭЗ «Иннополис» расположено по адресу: РТ, Верхнеуслонский муниципальный район, г.Иннополис, ул. Университетская, д.7.

Руководитель организации – генеральный директор Носов Игорь Николаевич.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1655265698 / КПП 161501001

Основной вид деятельности организации – сдача внаём собственного недвижимого имущества. Производство и передача тепловой энергии не является основным видом деятельности предприятия.

Организация эксплуатирует 1 источник теплоснабжения – автоматическую модульную котельную, находящуюся в собственности организации. Котельная полностью автоматизирована.

Протяженность сетей – 3395 м в двухтрубном исчислении.

Установленная мощность котельной – 28,26 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка – 24,25 Гкал/час.

Загруженность котельной - 85,8%.

Котельная полностью оснащена приборами учета газа, электрической энергии, воды, отпущенной тепловой энергии. 100% потребителей оснащено приборами учета тепловой энергии.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объем полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования.

Постановлением Исполнительного комитета города Иннополис от 30.03.2017 №09 «Об утверждении схемы теплоснабжения муниципального образования «город Иннополис» Верхнеуслонского муниципального района Республики Татарстан на период с 2016 по 2035 годы» утверждена схема города Иннополис. Прогнозные значения полезного отпуска тепловой энергии намного больше реального роста объёмов тепловой энергии, отпускаемой потребителям.

На 2018 год организация заявила об увеличении полезного отпуска тепловой энергии. Однако отчёт за 1 полугодие 2017 года увеличение не подтверждает. Поэтому при корректировке тарифов принято решение количество полезного отпуска оставить на уровне 2017 года.

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

Показатели	Факт 2016 год	Принято ГКРТТ на 2017 год	Предл.орг. на 2018-2019 гг	Принято ГКРТТ на 2018 год	Отклонение (%)
Выработка тепловой энергии	32 904,27	40 433,68	54 254,02	40 433,68	*100,0*
Собственные нужды котельных	989,50	938,13	1 376,61	938,13	*100,0*
Потери в сетях	7 013,50	2 980,80	4 259,50	2 980,80	*100,0*
Полезный отпуск, в т.ч.:	24 901,26	36 514,75	48 617,90	36 514,75	*100,0*
собственное потребление	4 044,63	12 020,76	12 973,56	6775.22	*56,4*
население	3 860,30	12 404,48	12 404,48	12 404,48	*100,0*
бюджетные потребители	2 999,34	2 155,69	9 693,19	7 401,23	*343,3*
прочие потребители	13 997,00	9 933,82	13 546,68	9 933,82	*100,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018-2019 годы:

1 полугодие – 21 114,15 Гкал;

2 полугодие – 15 400,60 Гкал.

При расчете тарифов на 2018-2019 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 40 433,68 Гкал;
- собственные нужды - 938,13 Гкал (2,3%) на уровне 2017 года;
- потери тепловой энергии – 2 980,80 Гкал (5,7%) – в соответствии с постановлением Госкомитета от 09.12.2016 № 5-38/тэ;
- полезный отпуск – 36 514,75 Гкал. на уровне 2017 года, распределение по потребителям принято по предложению предприятия – пояснительная записка от 07.11.2017, в том числе:
- собственное потребление – 6775,22 Гкал (18,6%) – со снижением на 43,6% к уровню 2017 года;

- населению – 12 404,48 Гкал (25,5%) на уровне 2017 года.
- бюджетным потребителям – 7401,23 Гкал (20,3%) с ростом на 243,3% к уровню 2017 года;
- прочим потребителям – 9933,82 Гкал (27,2%) на уровне 2017 года.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год, согласно отчетной калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии, организацией отражён убыток в размере 50 583,73 тыс. руб.

Выручка организации от реализации тепловой энергии потребителям составила 29 176,93 тыс. руб., - на 15,3% меньше плана на 2016 год. Снижение дохода связано со снижением полезного отпуска потребителям.

Себестоимость производства тепловой энергии составила 95228,30 тыс. руб., - на 71% больше утверждённой.

Перерасход средств произошёл по статьям:

фонд оплаты труда общепроизводственного персонала – на 6100,4 тыс. руб.;
- прочие общепроизводственные расходы – на 26 595,2 тыс. руб.
- неподконтрольные расходы – на 11 902,1 тыс. руб., в том числе:
- амортизация общехозяйственного оборудования – на 9656,2 тыс. руб.

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения на 2018 – 2019 годы.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту предприятия на 2018 год составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 п/г предш. года*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию*
2018	**75 539,65**	**1481,01**	*100,0%*	**1653,46**	*111,6%*

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, поставляемую АО «ОЭЗ «Иннополис», проведена корректировка затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации применяются следующие индексы-дефляторы:

	2018	**2019**
природный газ с 1 июля	103,4	103,1
электрическая энергия с 1 января	104,0	106,9
индекс потребительских цен с 1 января	104,0	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	104,0	104,5

Скорректированные значения по статьям затрат АО «ОЭЗ «Иннополис» на 2018 год представлены в Приложении.

I Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2017 год	Корр. на 2018 год	откл. ст.4/ст.3,%	Корр. на 2019 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	28426,44	29510,22	*103,8*	30475,51	*103,3*
	объем топлива	*5545,17*	*5545,17*	*100,0*	*5545,17*	*100,0*
2	Расходы на электроэнергию	3226,30	3463,88	*107,4*	3702,89	*106,9*
	объем электроэнергии	*1196,52*	*1196,52*	*100,0*	*1196,52*	*100,0*
3	Расходы на холодную воду	232,71	0,0	-	0,0	-
	объем воды	*14,95*	*0,0*	-	*0,0*	-
4	**ИТОГО**	**31885,44**	**32974,11**	***103,4***	**34178,40**	***103,7***

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **29 510,22 тыс. руб.**

Объем газа принят в количестве 5545,17 тыс.м3 в соответствии с удельным расходом условного топлива 158,7 кг.у.т., принятым на долгосрочный период. Среднегодовая цена газа для 4 группы потребления на 2018 год принята в размере 5321,79 руб./тыс.м3 с учётом индексации с 1 июля 2018 года.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **3463,88 тыс. руб.**

Количество электроэнергии учтено в объеме 1196,52 тыс. кВт.ч, на уровне 2017 года. Цена на электроэнергию - одноставочный тариф высокого напряжения принят в размере 2,89 руб./кВтч. с фактических данных и учётом индексации.

3. Расходы на **воду на технологические нужды** на 2018-2019 годы организация **не заявила** и по факту 2016 год не отражает**.**

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **8631,96** тыс. руб., с ростом 103,0% к уровню 2017 года.

№ п.п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2017 год	2018 год	2019 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,047	1,040	1,040
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0,58*	0
3.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности *	у.е.	9,56	9,56	9,56
3.2	присоединённая нагрузка	Гкал/ч	19,12	19,12	19,12
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
5.	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс. руб.**	**8383,80**	**8631,96**	**8887,46**
	рост расходов	*%*		*103,0%*	*103,0%*

** расчёт условных единиц произведён по присоединённой нагрузке*

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **13 419,03** тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты:

от основного производственного оборудования в сумме 11 790,65 тыс. руб.;

от общехозяйственного оборудования в сумме 115,66 тыс. руб. на уровне 2017 года - амортизация транспорта;

2. Отчисления на социальные нужды приняты:

от ФОТ производственного персонала - в сумме 1031,35 тыс. руб.;

от ФОТ цехового персонала - в сумме 282,95 тыс. руб.;

от ФОТ административно-управленческого персонала - в сумме 195,89 тыс. руб.;

Справочно: за 1 полугодие 2017 года отчисления на социальные нужды составили 30,20% от фонда оплаты труда.

3. Транспортный налог принят в сумме 2,52 тыс. руб. – по предложению организации.

Величина годовой необходимой валовой выручки на 2018-2019 годы выполнен в соответствии с методическими указаниями и составит:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2017 год	2018 год	2019 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	31885,44	32974,11	34178,40
2	Операционные (подконтрольные) расходы	8383,14	8631,96	8887,46
3	Неподконтрольные расходы	12567,98	13 419,03	14 207,15
4	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**52 836,56**	**55 025,09**	**57 273,01**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «ОЭЗ «Иннополис» потребителям:

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1481,01** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1542,47** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,15% к I полугодию 2018 года.

на 2019 год:

с 1 января 2019 года – **1542,47** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2018;

с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **1604,17** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2019 года.

Тарифы для населения:

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1747,59** руб./Гкал (с учетом НДС)

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1820,11** руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2019 год:

с 1 января 2019 года – **1820,11** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **1892,92** руб./Гкал (с учетом НДС).

Приложение 1

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «ОЭЗ «Иннополис»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Отчетный период	Базовый период - 2017 год		Утверждено ГКРТТ на 2018 год		Период регулирования		Утверждено органом регулирования**			
								Предложение организации на 2018 год (корректировка)		Период регулирования 2018 год (корректировка)		Период регулирования 2019 год (корректировка)	
			Фактические данные за 2016 год	Утверждено ГКРТТ на 2017 год	*отклонение стр.7/стр.4*	Год	*Откл. %*	Год (с учетом индексации)	*Откл., %*	Год	*Откл. (среднегодовые), %*	Год	*Откл. (среднегодовые), %*
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**да**	**да**		**да**		**да**					
2	Выработано	Гкал	32 904,27	40 433,68	*91,0*	40 433,68	*100,0*	54 254,02	*134,2*	40 433,68	*100,0*	40 433,68	*100,0*
3	Собственные нужды котельных	Гкал	989,50	938,13	*88,6*	**938,13**	*100,0*	1 376,61	*146,7*	938,13	*100,0*	938,13	*100,0*
5	**Потери**	**Гкал**	**7 013,50**	**2 980,80**	*84,3*	**2 980,80**	*100,0*	**4 259,50**	*142,9*	**2 980,80**	*100,0*	**2 980,80**	*100,0*
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**24 901,26**	**36 514,75**	*91,7*	**36 514,75**	*100,0*	**48 617,90**	*133,1*	**36 514,75**	*100,0*	**36 514,75**	*100,0*
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	4 044,63	12 020,76	*79,2*	12 020,76	*100,0*	12 973,56	*107,9*	6 775,22	*56,4*	6 775,22	*100,0*
6.1.2.	население	Гкал	3 860,30	12 404,48	*180,7*	12 404,48	*100,0*	12 404,48	*100,0*	12 404,48	*100,0*	12 404,48	*100,0*
6.1.3.	бюджет	Гкал	2 999,34	2 155,69	*0,0*	2 155,69	*100,0*	9 693,19	*449,7*	7 401,23	*343,3*	7 401,23	*100,0*
6.1.4.	прочие	Гкал	13 997,00	9 933,82	*55,9*	9 933,82	*100,0*	13 546,68	*136,4*	9 933,82	*100,0*	9 933,82	*100,0*
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**24 285,09**	**31 885,45**	*102,4*	**33 148,35**	*104,0*	**41 278,73**	*129,5*	**32 974,10**	*103,4*	**34 178,40**	*103,7*
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**22 072,71**	**28 426,44**	*106,8*	**29 476,79**	*103,7*	**37 925,36**	*133,4*	**29 510,22**	*103,8*	**30 475,51**	*103,3*
7.1	Газ природный	тыс.руб.	22 072,71	28 426,44	*106,8*	29 476,79	*103,7*	37 925,36	*133,4*	29 510,22	*103,8*	30 475,51	*103,3*
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	4 387,33	5 545,17	*105,5*	5 545,17	*100,0*	7 425,82	*133,9*	5 545,17	*100,0*	5 545,17	*100,0*
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 031,02	5 126,34	*101,2*	5 315,76	*103,7*	5 107,23	*99,6*	5 321,79	*103,8*	5 495,86	*103,3*
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**2 212,38**	**3 226,30**	*71,1*	**3 429,55**	*106,3*	**3 353,37**	*103,9*	**3 463,88**	*107,4*	**3 702,89**	*106,9*

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Отчетный период	Базовый период - 2017 год		Утверждено ГКРТТ на 2018 год		Период регулирования		Утверждено органом регулирования**			
								Предложение организации на 2018 год (корректировка)		Период регулирования 2018 год (корректировка)		Период регулирования 2019 год (корректировка)	
			Фактические данные за 2016 год	Утверждено ГКРТТ на 2017 год	*отклонение стр.7/стр.4*	Год	*Откл. %*	Год (с учетом индексации)	*Откл., %*	Год	*Откл. (среднегодовые), %*	Год	*Откл. (среднегодовые), %*
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2 212,38	3 226,30	*71,1*	3 429,55	*106,3*	3 353,37	*103,9*	3 463,88	*107,4*	3 702,89	*106,9*
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	878,24	1 196,52	*68,4*	1 196,52	*100,0*	1 199,48	*100,2*	1 196,52	*100,0*	1 196,52	*100,0*
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,52	2,70	*103,9*	2,87	*106,3*	2,80	*103,7*	2,89	*107,4*	3,09	*106,9*
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**0,00**	**232,71**	*0,0*	**242,01**	*104,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*
9.1.	объем воды	тыс.м3	0,00	14,95	*0,0*	14,95	*100,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
9.2.	Тариф	руб.м3	0,00	15,57	*0,0*	16,19	*104,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**			**1,047**		**1,040**		**1,040**		**1,040**		**1,040**	
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**			**1,00**		**1,00**		**1,00**		**1,00**		**1,00**	
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**			**0,00**		**0,00**		**0,00**		**0,00**		**0,00**	
14	**Количество условных единиц,**			**9,56**		**9,56**		**9,56**		**9,56**		**9,56**	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Отчетный период	Базовый период - 2017 год		Утверждено ГКРТТ на 2018 год		Период регулирования		Утверждено органом регулирования**			
								Предложение организации на 2018 год (корректировка)		Период регулирования 2018 год (корректировка)		Период регулирования 2019 год (корректировка)	
			Фактические данные за 2016 год	Утверждено ГКРТТ на 2017 год	*отклонение стр.7/стр.4*	Год	*Откл. %*	Год (с учетом индексации)	*Откл., %*	Год	*Откл. (среднегодовые), %*	Год	*Откл. (среднегодовые), %*
	относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности												
15	**Присоединённая нагрузка**			**19,12**		**19,12**		**19,12**		**19,12**		**19,12**	
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**			**0,750**		**0,750**		**0,750**		**0,750**		**0,750**	
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**42 354,95**	**8 383,80**	*106,6*	**8 631,28**	*103,0*	**8 631,96**	*103,0*	**8 631,96**	*103,0*	**8 887,46**	*103,0*
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**28 588,26**	**12 567,23**	*75,3*	**12 611,39**	*100,4*	**25 628,96**	*203,9*	**13 419,03**	*106,8*	**14 207,15**	*105,9*
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	15 074,37	10 967,03	*72,3*	10 967,03	*100,0*	24 042,21	*219,2*	11 790,65	*107,5*	12 534,07	*106,3*
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*		*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	9 747,16	115,66	*127,2*	115,66	*100,0*	48,53	*42,0*	115,66	*100,0*	115,66	*100,0*

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Отчетный период	Базовый период - 2017 год		Утверждено ГКРТТ на 2018 год		Период регулирования		Утверждено органом регулирования**			
								Предложение организации на 2018 год (корректировка)		Период регулирования 2018 год (корректировка)		Период регулирования 2019 год (корректировка)	
			Фактические данные за 2016 год	Утверждено ГКРТТ на 2017 год	*отклонение стр.7/стр.4*	Год	*Откл. %*	Год (с учетом индексации)	*Откл., %*	Год	*Откл. (среднегодовые), %*	Год	*Откл. (среднегодовые), %*
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 453,76	1 001,70	*104,7*	1 031,55	*103,0*	1 031,35	*103,0*	1 031,35	*103,0*	1 061,88	*103,0*
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	2 081,57	274,82	*99,7*	282,95	*103,0*	282,95	*103,0*	282,95	*103,0*	291,33	*103,0*
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	231,40	190,26	*100,0*	195,89	*103,0*	195,89	*103,0*	195,89	*103,0*	201,69	*103,0*
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*		*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*		*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
31	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*		*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*		*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
33	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	13,68	*0,0*	14,23	*104,0*	25,50	*186,4*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
34	Непроизводственные расходы	тыс.руб.	0,00	4,08	*226,0*	4,08	*100,1*	2,52	*61,8*	2,52	*61,8*	2,52	*100,0*

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Отчетный период	Базовый период - 2017 год		Утверждено ГКРТТ на 2018 год		Период регулирования		Утверждено органом регулирования**			
								Предложение организации на 2018 год (корректировка)		Период регулирования 2018 год (корректировка)		Период регулирования 2019 год (корректировка)	
			Фактические данные за 2016 год	Утверждено ГКРТТ на 2017 год	*отклонение стр.7/стр.4*	Год	*Откл. %*	Год (с учетом индексации)	*Откл., %*	Год	*Откл. (среднегодовые), %*	Год	*Откл. (среднегодовые), %*
	(налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:												
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	4,08	*226,0*	4,08	*100,1*	2,52	*61,8*	2,52	*61,8*	2,52	*100,0*
36	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*		*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*
37	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**-60 395,43**	**0,00**	*0,0*		*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*
40	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**34 832,88**	**52 836,47**	*94,9*	**54 391,03**	*102,9*	**75 539,65**	*143,0*	**55 025,09**	*104,1*	**57 273,01**	*104,1*
41	**НВВ (I-го полугодия)**	**тыс.руб.**		**31 160,24**	*0,0*	**32 402,44**		41 635,10		31 270,17		32 567,90	*104,2*
42	**НВВ (II-го полугодия)**	**тыс.руб.**		**21 676,23**	*0,0*	**21 988,59**		33 904,54		23 754,92		24 705,11	*104,0*
41	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 398,84**	**1 446,99**	*103,4*	**1 489,56**	*102,9*	**1 553,74**	*107,4*	**1 506,93**	*104,1*	**1 568,49**	*104,1*
41	**Тариф (I-го полугодия)**	**руб./Гкал**		**1 424,23**	*0,0*	**1 481,01**	*104,0*	1 481,01		1 481,01		1 542,47	
41	**Тариф (II-го полугодия)**	**руб./Гкал**		**1 481,01**	*0,0*	**1 502,35**	*101,4*	1 653,46		1 542,47		1 604,17	

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на 2018-2019 годы,** поставляемую Федеральным государственным бюджетным учреждением науки **Казанский Научный Центр Российской академии наук (далее КазНЦ РАН)** потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.12.2016 № 5-48/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2017-2019 годы, поставляемую потребителям КазНЦ РАН, в следующих размерах:

Год	Тарифы 1 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	Тарифы 2 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2017	825,16	*100,0*	858,46	*104,0*
2018	858,46	*100,0*	894,68	*104,2*
2019	894,68	*100,0*	925,17	*103,4*

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2017-2019 годы применен метод индексации установленных тарифов**.

КазНЦ РАН с заявлением от 14.04.2017 №1771 обратилась в Госкомитет о корректировке установленных долгосрочных тарифов. В соответствии с п.52 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2018-2019 гг.

КазНЦ РАН расположено по адресу г.Казань, ул.Лобачевского,2/31.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

ИНН/КПП 1655022127/165501001

Руководитель организации – председатель КазНЦ РАН Синяшин Олег Герольдович.

Производство и передача тепловой энергии **не является** основным видом деятельности предприятия.

Загруженность котельной – 83,3%.

Протяженность сетей в 2-хтрубном исчислении – 110 м.

Установленная мощность – 1,08 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка – 0,9 Гкал/час.

Источником теплоснабжения является 1 котельная. Котельная передана КазНЦ РАН на праве оперативного управления распоряжением Агентства по управлению имуществом РАН от 12.01.2004 №1.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска

тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. В данной схеме теплоснабжения информации о котельной» КазНЦ РАН не отражено.

В соответствии с законодательством на 2018-2019 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 2564,23 Гкал;
- полезный отпуск – 2564,23 Гкал принят с учетом фактических данных за 1 полугодие 2017 года, представленных в отдел мониторинга:
- собственное потребление – 2036,10 Гкал (79,4%);
- бюджетным потребителям – 528,13 Гкал (21,6%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2017 г.	Предложение организации на 2018 год	Принято ГКРТТ на 2018 г.	*Отклонение к 2017 г. (%)*
1	**Выработка**	2564,23	2564,23	**2564,23**	*100,0*
2	**Собственные нужды котельной**	0,0	0,0	**0,0**	*0,0*
3	**Потери**	0,0	0,0	**0,0**	*100,0*
4	**Полезный отпуск** в том числе:	2564,23	2564,23	**2564,23**	*100,0*
4.1	*собственное потребление*	1941,41	1941,41	**2036,10**	*104,9*
4.2	*бюджетные потребители*	622,82	622,82	**528,13**	*84,8*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018-2019 гг.:

1 полугодие – 1560,69 Гкал.;

2 полугодие – 1003,54 Гкал.

Организация отработала не полный финансовый год, поэтому провести анализ финансово-экономической деятельности не представляется возможным.

Инвестиционная программа на 2017-2019 года у организации не утверждена.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э., параметрами прогноза социально – экономического развития Российской Федерации на 2018 годи и на плановый период 2019 г., произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2018-2019 годы.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации применяются следующие индексы-дефляторы:

	2018 год	**2019 год**
- на газ с 1 июля	103,4%	103,1%
- электрическая энергия	104,0%	106,9%
- индекс потребительских цен	104,0%	104,0%
- индекс цен промышленных производителей	104,0%	104,5%

Скорректированные значения по статьям затрат КазНЦ РАН, на 2018-2019 гг. представлены в таблице (Приложение 1).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

	Наименование статей	Ед. измерен.	2017 год	**Корректи-ровка на 2018 год**	откл. 2018 г/2017 г, %	**Корректи-ровка на 2019 год**
1	**Расходы на топливо**	**тыс.руб.**	1293,20	**1321,61**	*102,2%*	**1364,96**
	расходы на газ	тыс.руб.	1293,20	**1321,61**	*102,2%*	**1364,96**
	объем	*тыс.м3*	*248,60*	***248,60***	*100,0%*	***248,60***
2	**Расходы на электроэнергию**	**тыс.руб.**	390,47	**437,04**	*111,9%*	**467,20**
	объем электроэнергии	*тыс.кВт*	*81,69*	***81,69***	*100,0%*	***81,69***
3	**Расходы на воду на технологи-ческие цели**	**тыс.руб.**	0,08	**0,08**	*104,2%*	**0,08**
	объем воды	*тыс.м3*	*0,01*	***0,01***	*100,0%*	***0,01***
4	**ИТОГО**	**тыс.руб.**	1683,76	**1758,73**	*104,2%*	**1848.38**

I. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **1321,61 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 248,60 тыс. куб.м. в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 109,6 кг.у.т./Гкал. Цена на газ некорректно отражена организацией, в отчетной калькуляции за 1 полугодие 2017 года и принята на основании представленных счетов – фактур с учетом индексации 5316,20 руб./тыс. $м^3$ (без учета НДС) – 5 группа потребления газа.

2. Расходы на электроэнергию на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **437,04 тыс. руб.**

Объем электрической энергии принят на уровне 2017 года в количестве 81,69 тыс. кВт*ч. по фактически сложившемуся тарифу за 1 полугодие 2017 года – 5,35 руб./кВт.ч (СН2).

3. Затраты на воду на технологические цели на 2018 год приняты в сумме **0,08 тыс. руб.**

Объем воды на технологические нужды принят в количестве 0,01 тыс.куб.м. Цена на воду принята по тарифу поставщика с учетом индексации (МУП «Водоканал»).

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **460,07 тыс. руб.,** с ростом к уровню 2017 года на 3,0%:

Параметры расчета расходов	**Долгосрочный период регулирования**		
	2017 год	**2018 год**	2019 год
Операционные (подконтрольные) расходы	446,85	**460,07**	473,69
Рост		***103,0***	*103,0*

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **18,83 тыс. руб.,** в т.ч:

1. Амортизация производственного оборудования 8,33 тыс.руб на уровне 2017 года.

2. Средства на страхование – в сумме 10,50 тыс. руб. на уровне 2017 года;

Наименование расхода	**Долгосрочный период регулирования**		
	2017 год	**2018 год**	2019 год
Расходы на приобретение (производство)	1683,76	**1758,73**	1832,24

энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива			
Операционные (подконтрольные) расходы	446,85	**460,07**	473,69
Неподконтрольные расходы	18,83	**18,83**	18,83
ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	2149,44	**2237,63**	2324,76

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2018-2019 годы составит:

Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
	Утверждено на 2017 год	**Скорректировано на 2018 год**	Скорректировано на 2019 год
Необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии) тыс.руб.	2149, 44	**2237,63**	2324,76

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую КазНЦ РАН потребителям на 2018-2019 годы:

<u>на 2018 год:</u>

с 1 января 2018 года – **858,46 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **894,68 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 104,2% к I полугодию 2018 года.

<u>на 2019 год:</u>

с 1 января 2019 года – **894,68 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2018 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **925,17 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 103,4% к I полугодию 2019 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии КазНЦ РАН, г. Казань

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
					Утверждено органом регулирования					
					Период регулирования 2018 год (корректировка)				Период регулирования 2019 год (корректировка)	
			Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации на 2018 год (корректировка)	Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %*
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да			да	да		
2	Выработано	Гкал	2 564,23	2 564,23	2 564,23	*100,0*	1 560,69	1 003,54	2 564,23	*100,0*
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00	*0,0*			0,00	
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	*0,0*			0,00	
5	**Потери**	**Гкал**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*			**0,00**	
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**2 564,23**	**2 564,23**	**2 564,23**	*100,0*	**1 560,69**	**1 003,54**	**2 564,23**	*100,0*
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	2 564,23	2 564,23	2 564,23	*100,0*	1 560,69	1 003,54	2 564,23	*100,0*
6.1.1	собственное потребление	Гкал	1 941,41	1 941,41	2 036,10	*104,9*	1 259,54	776,56	2 036,10	*100,0*
6.1.3	бюджет	Гкал	622,82	622,82	528,13	*84,8*	301,15	226,98	528,13	*100,0*
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**1 683,76**	**2 025,82**	**1 758,73**	*104,5*	**1 059,87**	**698,86**	**1 832,24**	*104,2*
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1 293,20**	**1 363,91**	**1 321,61**	*102,2*	**793,82**	**527,79**	**1 364,96**	*103,3*
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1 293,20	1 363,91	1 321,61	*102,2*	793,82	527,79	1 364,96	*103,3*
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	248,60	268,60	248,60	*100,0*	151,31	97,29	248,60	*100,0*
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 201,94	5 077,85	5 316,20	*102,2*	5 246,39	5 424,77	5 490,59	*103,3*
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**390,48**	**661,82**	**437,04**	*111,9*	**266,00**	**171,04**	**467,20**	*106,9*
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	390,48	661,82	437,04	*111,9*	266,00	171,04	467,20	*106,9*
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	81,69	112,79	81,69	*100,0*	49,72	31,97	81,69	*100,0*
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,78	5,87	5,35	*111,9*	5,35	5,35	5,72	*106,9*
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**0,08**	**0,08**	**0,08**	*104,2*	**0,05**	**0,03**	**0,08**	*104,0*
9.1.	объем воды	тыс.м3	0,01	0,01	0,01	*100,0*	0,003	0,002	0,01	*100,0*
9.2.	Тариф	руб.м3	15,57	16,29	16,29	*104,6*	15,97	16,61	16,94	*104,0*
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,047	1,040	1,040				1,040	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1,00	1,00	1,00				1,00	
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,00	0,00	0,00				0,00	
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		0,00	0,00	0,00				0,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
			Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации на 2018 год (корректировка)	Утверждено органом регулирования					
					Период регулирования 2018 год (корректировка)				Период регулирования 2019 год (корректировка)	
					Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %*
15	Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии		622,82	0,00	0,00				0,00	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов		0,750	0,750	0,750				0,750	
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**446,85**	**460,07**	**460,07**	*103,0*	**270,50**	**189,57**	**473,69**	*103,0*
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**18,83**	**18,84**	**18,83**	*100,0*	**9,42**	**9,42**	**18,83**	*100,0*
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	8,33	8,34	8,33	*100,0*	4,17	4,17	8,33	*100,0*
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*			0,00	*0,0*
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*			0,00	*0,0*
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*			0,00	*0,0*
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*			0,00	*0,0*
31	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*			0,00	*0,0*
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*			0,00	*0,0*
33	Средства на страхование	тыс.руб.	10,50	10,50	10,50	*100,0*	5,25	5,25	10,50	*100,0*
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*
36	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*			**0,00**	*0,0*
37	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*			**0,00**	*0,0*
37.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*			0,00	*0,0*
40	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**2 149,44**	**2 504,73**	**2 237,63**	*104,1*	**1 339,78**	**897,85**	**2 324,76**	*103,9*
41	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**838,24**	**976,80**	**872,63**	*104,1*	**858,46**	**894,68**	**906,61**	*103,9*
41	**Тариф (I-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**825,16**		858,46	*100,0*	***100,00***	***104,2***	894,68	*100,0*
					894,68	*104,2*			925,17	*103,4*

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2018-2021 годы, поставляемую
АО «Научно-производственное объединение «Радиоэлектроника» им. В.И. Шимко» потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.12.2016 №5-51/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2017-2021 годы, поставляемую потребителям АО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И. Шимко», в следующих размерах (без учета НДС):

Год	1 полугодие (руб./Гкал)	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	2 полугодие (руб./Гкал)	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2017	1106,43	*100,0*	1149,45	*103,9*
2018	1149,45	*100,0*	1192,89	*103,8*
2019	1192,89	*100,0*	1232,33	*103,3*
2020	1232,33	*100,0*	1278,20	*103,7*
2021	1278,20	*100,0*	1318,78	*103,2*

В соответствии с п. 26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов на 2017-2021 годы применен **метод индексации установленных тарифов**.

АО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И. Шимко» (**ИНН 1660155764**) расположено по адресу: Казань, ул. Журналистов, д. 50.

Руководитель организации – генеральный директор Шарипов Ронис Накипович.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, находящаяся в собственности.

Производство и передача тепловой энергии для данной организации не является основным видом деятельности.

Установленная мощность котельной 13,60 Гкал/час.

Протяженность тепловых сетей 318 м в двухтрубном исчислении.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13.03.2015 № 130 утверждена схема теплоснабжения города Казани и определены единые

теплоснабжающие организации. **АО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И.Шимко» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-24.** Однако сведения о полезном отпуске источников теплоснабжения на расчетный период не отражены.

На 2018 год организация не заявила снижение полезного отпуска. Однако снижение полезного отпуска подтверждается отчетными формами, представленными в Госкомитет за 2016 год и 1 полугодие 2017 года, а также формой 46-ТЭ. Все потребители (100%) имеют приборы учета потребленной тепловой энергии. При расчете тарифов на 2018-2021 годы, в соответствии с требованиями законодательства, приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 6085,38 Гкал;
- собственные нужды котельных – 114,18 Гкал;
- потери тепловой энергии – 176,63 Гкал (3%);
- полезный отпуск – 5794,57 Гкал принят в соответствии с п.22 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения: с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года, в т.ч.:
- собственное потребление – 4894,28 Гкал (84,5%);
- населению – 545,97 Гкал (9,4%);
- прочим потребителям – 354,32 Гкал (6,1%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п./п.	Наименование показателей	Факт 2016 г.	Утверждено ГКРТТ на 2017г.	Предложение организации на 2018г.	Принято ГКРТТ на 2018г	*Отклонение к 2017г.(%)*
1	Выработка т/э	5608,94	7328,88	7328,88	6085,38	*83,0*
2	Собственные нужды котельной	113,03	114,18	114,18	114,18	*100,0*
3	Потери	89,74	176,63	176,63	176,63	*100,0*
4	Полезный отпуск, в т. ч.:	5406,17	7038,07	7038,07	5794,57	*82,3*
4.1	собственное потребление	4523,43	5910,47	5910,47	4894,28	*82,8*
4.2	население	545,97	702,79	702,79	545,97	*77,7*
4.3	прочие потребители	336,78	424,81	424,81	354,32	*83,4*

Справочно: согласно фактических отчетных данных, представленных организацией в отдел мониторинга, фактический полезный отпуск тепловой энергии за последние 3 года составил:

	Ед.изм.	*Факт 2014*	*Факт 2015*	*Факт 2016*
Полезный отпуск, в т.ч.:	*Гкал*	*6308,40*	*5669,13*	*5406,17*
собственное потребление	*Гкал*	*5407,99*	*4833,97*	*4523,43*
население	*Гкал*	*538,60*	*470,79*	*545,97*
прочие	*Гкал*	*361,81*	*364,37*	*336,78*

Баланс тепловой энергий на 2019-2021 годы принят на уровне 2018 года.

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018-2021 г.:

1 полугодие – 3418,79 Гкал.;

2 полугодие – 2375,77 Гкал.

Письмом от 10.04.2017 № БК/2950 АО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И.Шимко» представило обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2016 год.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2016 год, организаций отражен убыток 1901,18 тыс. руб. Снижение доходов за 2016 год является следствием снижения полезного отпуска тепловой энергии на 2011,3 Гкал к утвержденному плану (в том числе собственное потребление на 1993,6 Гкал). Увеличение фактических расходов по сравнению с утвержденными на 2016 год составило 7564,4 тыс.руб. вследствие увеличения затрат на ФОТ с отчислениями в целом на 8181,10 тыс.руб., ремонт (цеховый) на 2042,42 тыс.руб.

АО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И.Шимко» не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2018 год.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2018-2021 годы.

В соответствии параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации применяются следующие индексы-дефляторы:

	2018	***2019***	***2020-2021***
природный газ с 1 июля	103,4	103,1	103,0
электрическая энергия с 1 января	104,0	106,9	104,0
индекс потребительских цен с 1 января	104,0	104,0	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	104,0	104,5	104,4

Тарифы на тепловую энергию, устанавливаются исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Скорректированные значения по статьям затрат АО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И.Шимко» долгосрочного периода регулирования на представлены в Приложении.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

	Наименование статей	Ед. изм.	2017 год		Скорректированные значения		
				2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
1	2	3	4	5	7	8	9
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	5183,62	4386,26	4529,89	4670,32	4815,10
	Отклонение	*%*		*84,6*	*103,3*	*103,1*	*103,1*
	объем газа	*тыс.м³*	998,50	826,40	826,40	826,40	826,40
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	1030,67	894,55	950,91	1010,82	1074,50
	Отклонение	*%*		*86,8*	*106,3*	*106,3*	*106,3*
	объем электроэнергии	*тыс. кВт*	320,02	263,48	263,48	263,48	263,48
3	Расходы на воду на технол. цели	тыс. руб.	52,15	44,76	46,55	48,42	50,35
	Отклонение	*%*		*85,8*	*104,0*	*104,0*	*104,0*

	объем воды	*тыс.м³*	3,35	2,76	2,76	2,76	2,76
4	ИТОГО		6266,44	5325,58	5527,35	5729,55	5939,95

1. Расходы на топливо на 2018 год приняты в сумме **4801,90 тыс. руб.**

Объем газа принят в количестве 826,40 тыс.м^3 в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом условного топлива на производство единицы тепловой энергии 156,4 кг у.т./Гкал. Среднегодовая цена газа скорректирована и принята 5307,66 руб./тыс.м^3 (без учета НДС) по факту 1 полугодия 2017 года с учетом индексации.

2. Расходы на электроэнергию на 2018 год приняты в сумме **894,55 тыс.руб**., в том числе:

- электрическая энергия на технологические цели – 672,83 тыс. руб. Объем принят в количестве 198,17 тыс. кВт.ч. с учетом снижения полезного отпуска в соответствии с п. 56 Методических указаний;

- электроэнергия на хозяйственные нужды (общепроизводственные расходы) принята в сумме 221,72 тыс.руб. Объем принят в количестве 65,31 тыс. кВт.ч. с учетом снижения полезного отпуска;

Организация применяет тариф одноставочный (ВН), средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии принята по факту 2016 года с учетом индексации 3,40 руб./кВтч. (без НДС).

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **44,76 тыс. руб**. Объем воды принят в количестве 2,76 тыс.м^3 в соответствии с п.56 Методических указаний. Цена воды – по тарифам МУП «Водоканал» с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на 2018 год скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **1087,91 тыс. руб.**, со снижением к уровню 2017 года 85,5%.

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования				
			2017	2018	2019	2020	2021
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,047	1,040	1,040	1,040	1,040
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,0	-0,23	0,00	0,00	0,00
3.1	Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулир.деятельности	у.е.	0,11	0,08	0,00	0,00	0,00
3.2	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии (присоединенная нагрузка)	Гкал/ч	0,216	0,167	0,167	0,167	0,167
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,750	0,750	0,750
5.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	1272,28	1087,91	1120,12	1153,27	1187,41
	рост расходов	%		85,5	103,0	103,0	103,0

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **354,26 тыс.руб.,** в т.ч:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 109,29 тыс.руб., расчет произведен на основании представленной амортизационной ведомости за 2016 год с учетом ввода и выбытия основных средств.

2. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 230,73 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 162,36 тыс. руб.;
- цехового персонала в сумме 68,37 тыс. руб.

3. Средства на страхование приняты в сумме 14,24 тыс. руб. в соответствии с представленным полисом страхования опасного объекта с ОАО «НАСКО».

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки для АО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И.Шимко» на 2018-2021 годы составит:

Наименование статей	Долгосрочный период регулирования				
	2017	Скорректированные значения			
		2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
Расходы на приобретение энергетических ресурсов	6266,44	5325,58	5527,35	5729,55	5939,95
Операционные расходы	1272,28	1087,91	1120,12	1153,27	1187,41
Неподконтрольные расходы	372,33	354,26	361,09	368,12	375,36
ИТОГО Необходимая валовая выручка	7911,04	**6767,75**	**7008,56**	**7250,94**	**7502,71**
Отклонение к предыдущему периоду		*85,5*	*103,6*	*103,5*	*103,5*

Предлагается **установить тарифы** на тепловую энергию, поставляемую АО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И.Шимко» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2018-2021 годы:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2018	**1149,45**	*100,0*	**1194,56**	*103,9*
2019	**1194,56**	*100,0*	**1231,01**	*103,1*
2020	**1231,01**	*100,0*	**1280,59**	*104,0*
2021	**1280,59**	*100,0*	**1315,21**	*102,7*

Тарифы для населения:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2018	1356,35	*100,0*	1409,58	*103,9*
2019	1409,58	*100,0*	1452,59	*103,1*
2020	1452,59	*100,0*	1511,10	*104,0*
2021	1511,10	*100,0*	1551,95	*102,7*

Приложение

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии (долгосрочный период регулирования)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено ГКРТТ на 2017	Предложение организации		Принято ГКРТТ	
				2018 Год	*Отклонение к 2017 году (среднегод.), %*	2018 Год	*Отклонение к 2017 году (среднегод.), %*
1	Плательщик НДС	да, нет	да	да		да	
2	**Выработано**	**Гкал**	**7 328,88**	**7 328,88**	***100,0***	**6 085,38**	***83,0***
3	Собственные нужды котельных	Гкал	114,18	114,18	*100,0*	114,18	*100,0*
5	Потери	Гкал	176,63	176,63	*100,0*	176,63	*100,0*
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**7 038,07**	**7 038,07**	***100,0***	**5 794,57**	***82,3***
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	5 910,47	5 910,47	*100,0*	4 894,28	*82,8*
6.1.2.	население	Гкал	702,79	702,79	*100,0*	545,97	*77,7*
6.1.4.	прочие	Гкал	424,81	424,81	*100,0*	354,32	*83,4*
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**6 266,44**	**7 072,27**	***112,9***	**5 325,58**	***85,0***
7.1	**Газ природный**	**тыс.руб.**	**5 183,62**	**5 428,10**	***104,7***	**4 386,26**	***84,6***
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	998,50	1 017,90	*101,9*	826,40	*82,8*
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 191,41	5 332,65	*102,7*	5 307,66	*102,2*
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**1 030,67**	**1 538,80**	***149,3***	**894,55**	***86,8***
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	775,21	1 199,06	*154,7*	672,83	*86,8*
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	240,70	300,00	*124,6*	198,17	*82,3*
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,22	4,00	*124,1*	3,40	*105,4*
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	255,45	339,73	*133,0*	221,72	*86,8*
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	79,32	85,00	*107,2*	65,31	*82,3*
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	3,22	4,00	*124,1*	3,40	*105,4*
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**52,15**	**105,37**	***202,0***	**44,76**	***85,8***
9.1.	объем воды	тыс.м3	3,35	3,34	*99,7*	2,76	*82,3*
9.2.	Тариф	руб.м3	15,57	31,55	*202,6*	16,23	*104,3*
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,047	1,040		1,040	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1,00	1,00		1,00	
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,00	0,00		-0,23	
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для		0,11	0,11		0,08	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено ГКРТТ на 2017	Предложение организации		Принято ГКРТТ	
				2018 Год	*Отклонение к 2017 году (среднегод.), %*	2018 Год	*Отклонение к 2017 году (среднегод.), %*
	осуществления регулируемой деятельности						
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии присоединенная нагрузка)(		0,216	0,216		0,167	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,750	0,750		0,750	
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в т.ч:**	**тыс.руб.**	**1 272,28**	**1 309,94**	***103,0***	**1 087,91**	***85,5***
III	**Неподконтрольные расходы, в т.ч:**	**тыс.руб.**	**372,33**	**518,32**	***139,2***	**354,26**	***95,1***
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	44,14	192,38	*435,8*	109,29	*247,6*
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	44,12	48,12	*109,1*	0,00	*0,0*
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производ. рабочих	тыс.руб.	189,88	195,50	*103,0*	162,36	*85,5*
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	79,95	82,32	*103,0*	68,37	*85,5*
32	Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
33	Средства на страхование	тыс.руб.	14,24	0,00	*0,0*	14,24	*100,0*
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
40	**НВВ (годовая)**	**тыс.руб.**	**7 911,05**	**8 900,53**	***112,5***	**6 767,75**	***85,5***
40.1	Тариф среднегодовой	тыс.руб.	1124,04	1264,63	*112,5*	1167,95	*103,9*
40.1	**Тариф 1 полугодия**	**руб./Гкал**	**1106,43**	**1149,45**	***100,0***	**1149,45**	***100,0***
40.2	**Тариф 2 полугодия**	**руб./Гкал**	**1149,45**	**1430,92**	***124,5***	**1194,56**	***103,9***

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на 2018 год, поставляемую**
ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс»

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.12.2016 № 5-52/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2017-2021 годы, поставляемую потребителям ООО «Спортивно-коммерческое предприятие «Татнефть-Ак Барс» (далее – ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс»), в следующих размерах:

Год	1 полугодие (руб./Гкал)	*Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)*	2 полугодие (руб./Гкал)	*Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)*
2017	1 453,68	*100,0*	1 511,83	*104,0*
2018	1 511,83	*100,0*	1 511,83	*100,0*
2019	1 511,83	*100,0*	1 581,31	*104,6*
2020	1 581,31	*100,0*	1 581,31	*100,0*
2021	1 581,31	*100,0*	1 635,67	*103,4*

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2017-2021 годы применен метод индексации установленных тарифов**.

Письмом от 27.04.2017 № 3137/17 организация ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс» обратилась за корректировкой тарифов на тепловую энергию на 2018 год, и представила обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2016 год. Ответственность за достоверность данных несет организация.

В соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс» расположено по адресу г. Казань, ул. К.Маркса, д. 71.

Руководитель организации – директор Хуснутдинов Шамил Нурисламович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

ИНН 1655085014.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая эксплуатируется по договору аренды №НП-АР от 01.02.2013 и является собственностью ЗАО «Управляющая компания «Инфраструктурные инвестиции» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «Недвижимость плюс».

Для данной организации теплоснабжение не является основным видом деятельности.

Установленная мощность котельной 10,98 Гкал/час. Загруженность котельной 36,0%.

Протяженность сетей в двухтрубном исчислении составляет 5842,1 м., в том числе:

сети отопления - 3098,6 м; сети горячего водоснабжения - 2744 м.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. **ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-6.**

При расчете тарифов на 2018-2021гг. приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 11 972,89 Гкал, в т.ч.:

- собственные нужды котельной – 212,00 Гкал (1,8%) – по предложению организации,

- потери теплой энергии – 976,28 Гкал (8,3%) приняты в соответствии с приказом Государственного комитета Республик Татарстан по тарифам от 23.11.2016 № 344;

- полезный отпуск – 10 784,61 Гкал (90,1%) – по предложению организации, в т.ч. реализуется:

- собственное потребление – 9 149,71 Гкал (84,8%);

- бюджетным потребителям – 1 634,90 Гкал (15,2%).

Бюджетными потребителями являются: МУ СОК «Трудовые резервы», Управление МЧС РТ по г. Казани и Управление гражданской защиты ИК МО г. Казани.

Снижение полезного отпуска тепловой энергии на плановый 2018 год связано с уменьшением собственного потребления и снижением полезного отпуска у бюджетного потребителя (Управление гражданской защиты ИК МО г. Казани) в связи с установкой прибора учета тепловой энергии.

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2016 г. (факт)	2017 г. (принято ГКРТТ)	2018 г. (прогноз орг.)	2018 г.	*откл. 2018/ 2017, %*	2019 - 2021 гг.
1	**Выработка тепловой энергии (Гкал)**	**11 781,83**	**13 131,50**	**11 851,61**	**11 972,89**	*91,2*	**11 972,89**
2	собственные нужды котельных (Гкал)	211,34	210,02	212,00	212,00	*100,9*	212,00
3	**Потери (Гкал)**	**852,48**	**976,28**	**855,00**	**976,28**	*100,0*	**976,28**
4	**Полезный отпуск, в том числе (Гкал):**	**10 718,01**	**11 945,20**	**10 784,61**	**10 784,61**	*90,3*	**10 784,61**
4.1	собственное потребление	9 118,59	10 271,40	9 149,71	9 149,71	*89,1*	9 149,71
4.2	бюджетные потребители	1 599,42	1 673,80	1 634,90	1 634,90	*97,7*	1 634,90

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018-2021 гг.:
1 полугодие – 6 622,78 Гкал.; 2 полугодие – 4 161,83 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», убыток организации от реализации услуги потребителям составил 6 628,95 тыс. руб. («Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»).

Убыток, отраженный организацией связан со снижения полезного отпуска потребителям на 4,4%, а так же превышением расходов статьям затрат:

Электроэнергия – 1 915,6 тыс. руб.,

Вода на технологические цели – 94,8 тыс. руб.,

Операционные расходы - 2 555,0 тыс. руб.,

Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих, цехового персонала, АУП – 713,7 тыс. руб.

Инвестиционная программа на 2017-2021 годы у организации не утверждена.

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	2018 г.	**2019г.**	**2020-2021гг.**
природный газ с 1 июля	103,4	103,1	103,0
электрическая энергия с 1 января	104,0	106,9	104,0
индекс потребительских цен с 1 января	104,0	104,0	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	104,0	104,5	104,4

Скорректированные значения по статьям ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс», на 2018 - 2021 годы представлены в таблице (Приложение).

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2018-2021 гг. с учетом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Ед. измер.	Долгосрочный период регулирования					
			2017 год	Скорректированные значения 2018 год	откл. ст.5/ ст.4, %	Скорректированные значения 2019 год	Скорректированные значения 2020 год	Скорректированные значения 2021 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	7117,81	6615,14	*92,9*	6832,24	7041,35	7252,59
	объем газа	*тыс. м3*	*1364,4*	*1244,0*	*91,2*	*1244,0*	*1244,0*	*1244,0*
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	595,49	515,28	*86,5*	550,84	572,87	595,79
	объем э/э	*тыс. кВт*	*126,49*	*114,2*	*90,3*	*114,2*	*114,2*	*114,2*
3	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	225,54	211,85	*93,9*	220,33	229,14	238,31
	объем воды	*тыс. м3*	*14,47*	*13,06*	*90,3*	*13,06*	*13,06*	*13,06*
4	**ИТОГО**		**7938,84**	**7342,28**	*92,5*	**7603,40**	**7843,36**	**8086,68**

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **6 615,14 тыс. руб.** со снижением к уровню 2017 года 92,9%.

Объем газа принят в размере 1 243,99 тыс. м^3 с учетом снижения полезного отпуска потребителям по удельному расходу топлива, принятому на долгосрочный период регулирования.

Среднегодовая цена газа принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа на 2017 год, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельная относятся к IV группе) в размере 5 317,68 руб./тыс.м^3.

2. Расходы на электрическую энергию на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 327,80 тыс. руб.

Объем электроэнергии принят в размере 114,20 тыс. кВтч. с учетом снижения полезного отпуска в соответствии с п. 56 Методических указаний.

Средневзвешенная цена принята в размере 2,81 руб./кВтч. (СН2, 2 ценовая категория) с учетом факта 1 пг. 2017 года с индексацией.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **211,85 тыс. руб.**

Объем воды принят в количестве 13,06 тыс.м^3 в соответствии с п. 56 Методических указаний. Цена на воду принята согласно установленных тарифов поставщика воды МУП «Водоканал».

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития:

Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
	2017 год	Скорр. значения 2018 год	Скорр. значения 2019 год	Скорр. значения 2020 год	Скорр. значения 2021 год
Операционные (подконтрольные) расходы	2112,89	2175,43	2239,83	2306,13	2374,39
		103,0%	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*

III. Неподконтрольные расходы на 2017 год приняты в сумме **7 225,96 тыс. руб.,** в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ, в том числе:

- производственного персонала в сумме 296,70 тыс. руб.;
- цехового персонала в сумме 71,49 тыс. руб.;
- АУП в сумме 110,51 тыс. руб.

2. Арендная плата котельного оборудования и сетей теплоснабжения по договору №НП-АР от 01.02.2013 принята в сумме 6 665,99 тыс. руб., с учетом фактических данных.

3. Плата за предельно допустимые выбросы принята в сумме 55,26 тыс. руб., согласно представленным документам.

4. Средства на страхование сети газопотребления и котельной приняты в сумме 26,02 тыс. руб.

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) на 2018 - 2021 годы составит:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования					
		2017 год	Скорректированные значения 2018 год	откл. ст.4/ст. 3,%	Скорректированные значения 2019 год	Скорректированные значения 2020 год	Скорректированные значения 2021 год
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды, топлива	**7938,84**	**7154,79**	*90,1*	7402,98	**7634,93**	**7869,91**
2	Операционные (подконтрольные) расходы	2112,89	2175,43	*103,0*	2239,83	2306,13	2374,39
3	Неподконтрольные расходы	7615,25	7225,96	*94,9*	7240,13	7254,72	7269,74
4	**ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)**	**17 666,98**	**16 556,19**	*93,7*	**16882,94**	**17 195,77**	**17 514,04**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую **ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс»** потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2018-2021 годы:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (без НДС)	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (без НДС)	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2018	**1511,83**	*100,0*	**1572,30**	*104,0*
2019	**1572,30**	*100,0*	**1572,30**	*100,0*
2020	**1572,30**	*100,0*	**1629,75**	*103,7*
2021	**1629,75**	*100,0*	**1635,76**	*100,4*

Приложение 1

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии (**долгосрочный** период регулирования) ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации на 2018 год (корректировка)		Утверждено ГКРТТ			
				Период регулирования 2018 год (корректировка)					
				Год	*Откл. к предыд. периоду (среднег.), %*	Год	*Откл. к предыд. периоду (среднег.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
2	Выработано	Гкал	13 131,50	11 851,61	*90,3*	11 972,89	*91,2*	7 348,31	4 624,58
3	Собственные нужды котельных	Гкал	210,02	212,00	*100,9*	212,00	*100,9*	126,00	86,00
5	**Потери**	**Гкал**	**976,28**	**855,00**	*87,6*	**976,28**	*100,0*	599,53	376,75
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**11 945,20**	**10 784,61**	*90,3*	**10 784,61**	*90,3*	**6 622,78**	**4 161,83**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	11 945,20	10 784,61	*90,3*	10 784,61	*90,3*	6 622,78	4 161,83
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	10 271,40	9 149,71	*89,1*	9 149,71	*89,1*	5 558,63	3 591,08
6.1.3.	бюджет	Гкал	1 673,80	1 634,90	*97,7*	1 634,90	*97,7*	1 064,15	570,75
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**7 938,84**	**8 797,92**	*110,8*	**7 154,79**	*90,1*	**4 339,14**	**2 815,65**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**7 117,81**	**6 922,85**	*97,3*	**6 615,14**	*92,9*	**4 009,72**	**2 605,42**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	7 117,81	6 922,85	*97,3*	6 615,14	*92,9*	4 009,72	2 605,42
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 364,37	1 327,00	*97,3*	1 243,99	*91,2*	763,93	480,06
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 216,92	5 216,92	*100,0*	5 317,68	*101,9*	5 248,81	5 427,27
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**595,49**	**1 661,46**	*279,0*	**327,80**	*55,0*	**201,30**	**126,50**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	595,49	316,73	*53,2*	327,80	*55,0*	201,30	126,50
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	126,49	63,29	*50,0*	114,20	*90,3*	70,13	44,07
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,71	5,00	*106,3*	2,87	*61,0*	2,87	2,87
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	1 163,02	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	232,40	*0,0*	0,00	*0,0*		
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	0,00	5,00	*0,0*	0,00	*0,0*		
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	181,71	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	36,31	*0,0*	0,00	*0,0*		
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	0,00	5,00	*0,0*	0,00	*0,0*		
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**225,54**	**213,61**	*94,7*	**211,85**	*93,9*	**128,12**	**83,73**
9.1.	объем воды	тыс.м3	14,47	13,39	*92,5*	13,06	*90,3*	8,02	5,04
9.2.	Тариф	руб.м3	15,59	15,95	*102,3*	16,22	*104,0*	15,97	16,61
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		**1,047**	**1,040**		**1,040**			
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**		**1,00**	**1,00**		**1,00**			
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**		**0,750**	**0,750**		**0,750**			

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации на 2018 год (корректировка)		Утверждено ГКРТТ			
						Период регулирования 2018 год (корректировка)			
				Год	*Откл. к предыд. периоду (среднег.), %*	Год	*Откл. к предыд. периоду (среднег.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**2 112,89**	**2 175,43**	*103,0*	**2 175,43**	*103,0*	**1 087,72**	**1 087,72**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**7 615,25**	**45 137,71**	*592,7*	**7 225,96**	*94,9*	**4 585,67**	**2 640,29**
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	288,17	296,70	*103,0*	296,70	*103,0*	148,35	148,35
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	69,43	71,49	*103,0*	71,49	*103,0*	35,74	35,74
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	107,33	110,51	*103,0*	110,51	*103,0*	55,25	55,25
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	7 070,28	44 563,02	*630,3*	6 665,99	*94,3*	4 305,69	2 360,31
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	65,80	75,00	*114,0*	55,26	*84,0*	27,63	27,63
33	Средства на страхование	тыс.руб.	14,24	21,00	*147,5*	26,02	*182,7*	13,01	13,01
40	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**17 666,98**	**56 111,06**	*317,6*	**16 556,19**	*93,7*	**10 012,53**	**6 543,66**
41	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 479,00**	**5 202,88**	*351,8*	**1 535,17**	*103,8*	**1 511,83**	**1 572,30**
41	**Тариф (I-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 453,68**	**1 511,83**	*100,0%*				*104,0%*
41	**Тариф (II-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 511,83**	**8 740,19**	*578,1%*				

Экспертное заключение
к расчетам тарифа на тепловую энергию на 2018 год,
представленным **АО «Нурлатские тепловые сети»,**
Аксубаевский муниципальный район

тарифное дело **20-2/тэ**

На основании заявления АО «Нурлатские тепловые сети» об установлении тарифов на тепловую энергию, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам** (далее Госкомитет) от 24.04.2017 № 90 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 год и выборе метода регулирования» **открыто тарифное дело № 20-2/тэ** для АО «Нурлатские тепловые сети».

В соответствии с постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации при установлении тарифа на тепловую энергию на 2018 год принято решение применять метод **экономически обоснованных расходов (затрат)**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо от 27.04.2017 №3-20/1144).

АО «Нурлатские тепловые сети» расположено по адресу г.Нурлат, ул. Гагарина, д.7.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

ИНН/КПП 163201001/163201001.

Руководитель организации – управляющий Шарапов Рамиль Шакирович .

Производство и передача тепловой энергии является одним из основных видом деятельности предприятия.

Источником теплоснабжения является одна 1 котельная. Котельная передана АО «Нурлатские тепловые сети» по договору аренды с ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ» (договор аренды имущественного комплекса от 02.10.2017 №67/2017).

Установленная мощность – 0,26 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка - 0,19 Гкал/час.

В соответствии с техническими характеристиками оснащение приборами учета тепловой энергии 100%.

Предприятие обеспечивает тепловой энергией бюджетного потребителя - Аксубаевская средняя общеобразовательная школа №2, пгт. Аксубаево.

Справочно:

Постановлением Госкомитета от 09.12.2016 № 5-34/тэ для АО «Нурлатские тепловые сети» впервые установлены тарифы на тепловую энергию на 2017 год в размере:

с 01.01.2017 по 30.06.2017 г. – 1804,65 руб/Гкал (без учета НДС);

с 01.07.2017 по 31.12.2017 г – 1876,30 руб/Гкал (без учета НДС).

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При

отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Сведения о наличии утвержденной схемы теплоснабжения пгт. Аксубаево в Госкомитет не представлены.

При расчете тарифов на 2018 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 447,20 Гкал;
- собственные нужды котельной – 7,20 Гкал приняты на уровне 2017 года;
- полезный отпуск – 440,0 (98,4%) Гкал, по предложению организации:
- бюджетные потребители – 440,0 (100,0%)Гкал.

Справочно:

Снижение полезного отпуска (на 48,6%) в 2018 году принято в связи с установкой у потребителя («Аксубаевская средняя общеобразовательная школа №2») прибора учета тепловой энергии.

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

Показатели	2017 год (утверждено ГКРТТ)	Предложение организации на 2018 год	2018 год (утверждено ГКРТТ)	Отклонение (%) *(2018 г/2017 г)*
Выработка тепловой энергии	863,80	447,20	447,20	*51,8*
Собственные нужды котельной	7,20	7,20	7,20	*100,0*
Полезный отпуск, в том числе:	**856,60**	**440,0**	**440,0**	***51,4***
бюджетные потребители	856,60	440,0	440,0	*100,0*

Распределение полезного отпуска на 2018 год:

1 полугодие – 252,0 Гкал;

2 полугодие – 188,0 Гкал.

Так как организация обратилась впервые за тарифом на 2017 год, провести анализ финансово-хозяйственной деятельности не представляется возможным.

Инвестиционная программа на 2018 год организацией не заявлена.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (далее НВВ) по представленному проекту организации на 2018 год составила 1944,01 тыс. руб. Предложенные организацией **проекты тарифов** на тепловую энергию на 2018 год составили:

- с 01.01.2018 года – **1876,30 руб./Гка**л (без учета НДС),
- с 01.07.2018 года – **2034,76 руб./Гкал** (без учета НДС) – с ростом 108,4 % к I полугодию 2018 г.

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую АО «Нурлатские тепловые сети», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, Постановлением и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год применяются следующие индексы-дефляторы:

Природный газ с 1 июля	103,4%
Электрическая энергия	104,0%
Индекс потребительских цен	104,0%
Индекс цен промышленных производителей	104,0%

Значения по статьям затрат АО «Нурлатские тепловые сети» на 2018 год представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **353,79 тыс. руб**. с превышением к предложению организации на 33,1 тыс.руб.

Объем газа принят по заключению тех.аудита в количестве 62,08 тыс.м^3. Цена на газ принята на основании фактических данных за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации 5633,53 руб./тыс. м^3 (без учета НДС) – 6 группа потребления газа.

2. Расходы на сырье, основные материалы (химреагенты) приняты в размере 0,57 тыс.руб. по предложению организации.

3. Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих принята в сумме 85,36 тыс.руб. по предложению организации.

Численность – 1 шт.ед. на отопительный период – 8 месяцев. Среднемесячная заработная плата составила 10 670,40 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 25,78 тыс.руб. (30,2%).

5. Электроэнергия на технологические цели – 35,91 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 2,8 тыс.руб.

Объем электроэнергии принят по залючению тех.аудита в размере 6,66 тыс.кВт.ч. с учетом фактически сложившегося тарифа за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации 5,39 руб.кВт.ч.

4. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в размере 21,92 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 35,8 тыс.руб.

- затраты на ремонт (материалы) приняты по предложению организации – 21,92 тыс.руб.

5. Арендная плата составила **1,24** тыс.руб., согласно приложенным обосновывающим документам (договор аренды с ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ» от 02.10.2017 № 67/2017).

6. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в размере 226,76 тыс.руб со снижением к предложению организации на 3,1 тыс.руб.

- ФОТ цехового персонала принят по предложению организации – 155,40 тыс.руб. Численность - 1 шт.ед. Среднемесячная заработная плата – 12 949,73 руб.

- отчисления от ФОТ цехового персонала 30,2 % - 46,93 тыс.руб.

- прочие цеховые расходы – 24,43 тыс.руб. по предложению организации (техническое обслуживание газового хозяйства, проверка дымоходов и вент.каналов , тех.обслуживание КИПиА).

7 Общехозяйственные расходы приняты в сумме 88,22 тыс.руб**.** со снижением к предложению организации на 7,1 тыс.руб. (*согласно распределению на вид деятельности «теплоснабжение» распределяется 0,6% от общей суммы общехозяйственных расходов).*

Величина годовой суммы **НВВ** для расчета тарифов на 2018 год принята в сумме **838,98 тыс. руб.** со снижением к предложению организации на 16,4 тыс.руб

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую **АО «Нурлатские тепловые сети»** потребителям, в размере:

- с 1 января 2018 года- **1876,30** руб./Гкал (без учета НДС);
- с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1947,62** руб./Гкал (без учета НДС)- с ростом 103,8% к 1 полугодию 2018 года.

Приложение 1

Смета расходов по формированию необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов для АО «Нурлатские тепловые сети» на 2017 год, пгт. Аксубаево

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Установлено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации на 2018 год	Утверждено органом регулирования на 2017 год				
					Год	*Отклонение 2017 году (среднегодовые), %*	*Отклонение 2017 году (среднегодовые), тыс.руб*	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		0,57	0,57			да	да
2	Выработано	Гкал	863,80	447,20	**447,20**	51,8		**256,40**	**190,80**
3	Собственные нужды котельных	Гкал	7,20	7,20	7,20	100,0		4,40	2,80
5	**Потери**	**Гкал**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0			
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**856,60**	**440,00**	**440,00**	51,4		**252,00**	**188,00**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	856,60	440,00	440,00	51,4		252,00	188,00
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,0			
6.1.2	население	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,0			
6.1.3	бюджет	Гкал	856,60	440,00	440,00	51,4		252,00	188,00
6.1.4	прочие	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,0			
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**629,33**	**320,71**	**353,79**	56,2	33,1	**199,94**	**153,84**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	629,33	320,71	353,79	56,2	33,1	199,94	153,84
7.1.1	*Объем газа*	тыс.м3	117,40	59,43	62,80	53,5		36,01	26,79
7.1.2	*Цена газа*	(руб./тыс.м3	5360,52	5396,46	5633,53	105,1	237,1	5 552,98	5 741,78
8	**Сырье, основные материалы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,57**	**0,00**	0,0	-0,6	**0,00**	**0,00**
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0		
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,57	0,00	0,0	-0,6		
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0		
9	**Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**317,52**	**85,36**	**85,36**	26,9	0,0	**42,68**	**42,68**
10	**Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**95,89**	**25,78**	**25,78**	26,9	0,0	**12,89**	**12,89**
11	**Электроэнергия на технологические цели**	**тыс.руб.**	**41,68**	**38,69**	**35,91**	86,2	-2,8	**20,59**	**15,32**
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	7,54	6,66	6,66	88,4	0,0	**3,82**	**2,84**
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	5,53	5,81	5,39	97,5	-0,4	**5,39**	**5,39**
12	**Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:**	**тыс.руб.**	**34,45**	**57,75**	**21,92**	63,6	-35,8	**9,72**	**12,20**
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0		
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	34,45	57,75	21,92	63,6	-35,8	9,72	12,20
19.1	материалы	тыс.руб.	0,00	21,92	**21,92**	0,0	0,0	**9,72**	**12,20**
19.2	заработная плата	тыс.руб.	26,46	27,52	0,00	0,0	-27,5	0,00	0,00
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	7,99	8,31	0,00	0,0	-8,3	0,00	0,00
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0		
13	**Аренда (лизинг) основных**	**тыс.руб.**	**1,24**	**1,24**	**1,24**	100,0	0,0	**0,62**	**0,62**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Установлено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации на 2018 год	Утверждено органом регулирования на 2017 год				
					Год	*Отклонение 2017 году (среднегодовые), %*	*Отклонение 2017 году (среднегодовые), тыс.руб*	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
	производственных фондов								
16	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**361,31**	**229,89**	**226,76**	62,8	-3,1	**123,37**	**103,38**
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	251,28	155,40	155,40	61,8	0,0	77,70	77,70
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	75,89	46,93	46,93	61,8	0,0	23,46	23,46
16.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0		
16.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,00	0,00
16.4.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0		
16.4.2.	тариф	руб.кВт.ч.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0		
16.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0		
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0		
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	2,98	3,13	0,00	0,0	-3,1		
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	31,16	24,43	24,43	78,4	0,0	22,21	2,22
17	**Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**94,51**	**95,37**	**88,22**	93,4	-7,1	**63,02**	**25,21**
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	53,20	55,33		0,0	-55,3	0,00	0,00
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	16,07	16,71		0,0	-16,7	0,00	0,00
17.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00		0,0	0,0		
17.4	Электроэнергия	тыс.руб.	2,50	5,11		0,0	-5,1	0,00	0,00
17.4.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,45	0,88		0,0	-0,9		
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,92	0,92		0,0	-0,9	0,00	0,00
17.10	Арендная плата	тыс.руб.	0,00	0,00		0,0	0,0		
17.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00		0,0	0,0		
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	3,32	3,32		0,0	-3,3	0,00	0,00
17.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,62	0,62		0,0	-0,6	0,00	0,00
17..2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00		0,0	0,0		
17.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	2,70	2,70		0,0	-2,7	0,00	0,00
17.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00		0,0	0,0		
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	17,40	13,98		0,0	-14,0	0,00	0,00
18	**Всего расходов по полной себестоимости**	тыс.руб.	**1575,92**	**855,36**	**838,98**	53,2	-16,4	**472,83**	**366,15**
19	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0		
20	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0		
23	**НВВ**	тыс.руб.	**1575,92**	**855,36**	**838,98**	53,2	-16,4	**472,83**	**366,15**
24	**Тариф**	руб./Гкал	**1839,74**	**1944,01**	**1906,78**	103,6		**1876,30**	**1947,62**
	Отклонение	%						***100,0***	***103,8***

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 год,
представленным **ООО «Нижневязовской жилкомсервис»**
(Зеленодольский муниципальный район)

тарифное дело № 20-66/тэ

В соответствии п.12 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Правила) в случае непредставления регулируемыми организациями предложения об установлении цен (тарифов) или материалов, предусмотренных настоящими Правилами открытие дела об установлении цен (тарифов) осуществляется по инициативе органа регулирования. Тарифное дело в отношении указанных организаций открывается на основании результатов проверки их хозяйственной деятельности, а также исходя из имеющихся данных за предшествующие периоды регулирования, использованных в том числе для установления действующих цен (тарифов), в том числе для этих организаций.

Приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 02.11.2017 № 309 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 год и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-66/тэ для теплоснабжающей организации ООО «Нижневязовской жилкомсервис».

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2017 год принято решение применять **метод экономически обоснованных расходов (затрат)**, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Нижневязовской жилкомсервис» расположено по адресу Зеленодольский муниципальный район, п.г.т. Нижние Вязовые, ул. Первомайская, д. 70.

Руководитель организации – директор Гизатуллин Ленар Рашитович.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения.**

ИНН 1648043158.

Организации ООО «Нижневязовской жилкомсервис» тарифы на тепловую энергию на 2017 год были установлены впервые. Ранее услугу теплоснабжения потребителям оказывал МУП «Нижневязовской жилкомсервис».

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 5 котельных (пгт Нижние Вязовые), эксплуатируемые по договору безвозмездного пользования от 01.08.2017 № 8 с Исполнительным комитетом Нижневязовского городского поселения. Письмом от 12.10.2017 № 03-12/1202 Исполкомом уведомил Госкомитет о подготовке документации для проведения аукциона по передаче указанных объектов теплоснабжения по концессионному соглашению.

Установленная мощность котельных 1,93 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка 0,77 Гкал/час.

Протяженность тепловых сетей составляет 415 м в двухтрубном исчислении.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Постановлением Главы муниципального образования поселок городского типа Нижние Вязовые от 27 января 2014г. № 05 утверждена схема теплоснабжения муниципального образования «поселок городского типа Нижние Вязовые».

Информация о теплоснабжающей ООО «Нижневязовской жилкомсервис» организации и ее источнике в данной схеме не описана.

При расчете тарифа на 2018 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 2116,41 Гкал,

- собственные нужды котельных – 47,70 Гкал (2,8%) – согласно техническому заключению,

- потери тепловой энергии – 59,15 Гкал (2,9%);

- полезный отпуск – 2009,55 Гкал – по предложению организации;

в т.ч. реализуется:

- собственное потребление 0,0 Гкал (0,0%) – организация ошибочно указала объем тепловой энергии, что подтверждается фактом 1 пг.2017г.

- населению – 146,36 Гкал (7,3%);

- бюджетным потребителям – 1859,85 Гкал (92,6%) – школам, детским садам, ведомствам, Исполнительному комитету Нижневязовского городского поселения;

- прочим потребителям – 3,34 Гкал (0,2%) – ОАО «Таттелеком».

Баланс производства тепловой энергии (Гкал)

№ п./п.	Показатели	2017г. (принято ГКРТТ)	2018 (прогноз)	2018г. (принято ГКРТТ)	Отклонение гр.5/гр.3 (%)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Выработка тепловой энергии	**2031,45**	**2319,49**	**2116,41**	*104,2*
2	собственные нужды котельных	47,70	125,39	47,70	*100,0*
3	Потери в сетях	**57,78**	**59,15**	**59,15**	*102,4*
4	Полезный отпуск, в том числе:	**1925,97**	**2134,94**	**2009,55**	*104,3*
4.1	собственное потребление	0,0	125,39	0,00	*0,0*

4.2	население	146,36	146,36	146,36	*100,0*
4.3	бюджетные потребители	1776,27	1859,85	1859,85	*104,7*
4.4	прочие потребители	3,34	3,34	3,34	*100,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2017 г.:

1 полугодие – 1098,86 Гкал.;

2 полугодие – 910,69 Гкал.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения на 2017 год.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2018 год составила **4368,64** тыс. рублей. Предложенные организацией **проекты тарифов** на тепловую энергию на 2017 год составили:

- с 01.01.2018 года – **1848,47** руб./Гкал (с учетом НДС);
- с 01.07.2018 года – **2285,12** руб./Гкал (с учетом НДС) рост 123,6% к I полугодию 2018 г.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Нижневязовской жилкомсервис», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	2018
природный газ с 1 июля	103,4
электрическая энергия с 1 января	104,0
индекс потребительских цен с 1 января	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	104,0

Значения по статьям затрат ООО «Нижневязовской жилкомсервис» с разбивкой по полугодиям на 2017 год представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **1979,61 тыс. руб.**, с ростом к уровню 2017 года 112,5%.

Объем газа принят 308,10 тыс. м^3, согласно техническому заключению. Средневзвешенная цена газа для 5 и 6 групп потребления на 2018 г. принята в размере 6425,22 руб./тыс.м^3 (с НДС) с учетом индексации с 1 июля.

2. Вода на технологические цели принята в сумме **4,71 тыс. руб**., с ростом к уровню 2017 года 103,8%.

Объем воды – 164 м^3 принят по предложению организации, собственная вода, с учетом индексации.

3. Расходы на вспомогательные материалы (химреагенты) приняты в сумме **1,40 тыс. руб.**

4. Фонд оплаты труда производственных рабочих в сумме **477,39 тыс. руб.,** на уровне 2017 года с индексацией, с ростом к уровню 2017 года 104,0%.

Численность операторов принята по предложению организации в количестве 6,0 единиц, в расчете на отопительный период 8 месяцев. Среднемесячная заработная плата учтена в размере 9945,61 руб.

5. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала и составили **144,17 тыс. руб**.

6. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **258,16 тыс. руб**., рост к уровню 2017 года 105,8%.

Количество электроэнергии – 40,56 тыс. кВт.ч. принято согласно техническому заключению., по фактически сложившемуся тарифу за низкого напряжения за 1 пг. 2017 года 6,36 руб./ кВтч (с НДС) с учетом индексации.

7. Затраты на ремонт приняты в сумме **334,41 тыс. руб.**, в том числе:

- материалы для текущего ремонта на уровне 2017 года с индексацией в сумме 289,59 тыс. руб.;
- услуги сторонних организаций (обмуровка котла) – в сумме 44,82 тыс. руб.

6. Прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме **293,10 тыс. руб**., в том числе:

Наименование мероприятия	Сумма (тыс.руб.)
ТО КИП и А	95,19
ТО газопроводных сетей и ГО	164,01
Обучение персонала	33,90

7. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **225,68 тыс. руб**., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 135,30 тыс. руб., с индексацией;
- отчисления на соц. нужды приняты в сумме 40,86 тыс. руб.;
- расходы на электрическую энергию приняты в сумме 3,17 тыс. руб., в доле на тепловую энергию с индексацией;
- страхование котельных – 6,70 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ приняты в сумме 2,00 тыс. руб.
- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 37,51 тыс. руб., в доле на тепловую энергию, в том числе:

Наименование мероприятия	Сумма (тыс.руб.)
ГСМ	22,79

Услуги связи	6,21
Информ., консультационные услуги	2,06
Почтовые расходы	3,64
Канц., хоз расходы	2,81

10. Прочие налоги приняты в размере **37,51 тыс. руб.** (налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения).

11. Внереализационные расходы приняты в сумме **6,60 тыс. руб**. на услуги банка.

Величина годовой суммы **НВВ** для расчета тарифов составляет **3718,62** тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Нижневязовской жилкомсервис» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1848,47** руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017;

с 1 июля 2018 года по 31 декабря 2018 года – **1900,96** руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 102,8% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2017 года – **1848,47** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля 2017 года по 31 декабря 2017 года – **1900,96** руб./Гкал (с учетом НДС).

Рекомендации:

Договор пользования муниципальным имуществом (объектами теплоснабжения) привести в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

ООО «Нижневязовской жилкомсервис»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии		
			Предложения ООО Нижневязовской жилкомсервис, 2017 год	**Утверждено органом регулирования ООО Нижневязовской жилкомсервис, 2017 год**	***Отклонение к предложению организации (среднегод.), %***

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии					
			Утверждено ГКРТТ Год, 2017	**Предложения организации Год, 2018**	**Утверждено ГКРТТ**			
					Год, 2018	*Откл. к предыд. периоду (среднег.), %*	**(I-е полугодие)**	**(II-е полугодие)**
2	Выработано	Гкал	2031,45	2319,49	2116,41	*104,2*	1158,43	957,98
3	Собственные нужды котельных	Гкал	47,70	125,39	47,70	*100,0*	27,22	20,48
5	**Потери**	**Гкал**	**57,78**	**59,15**	**59,15**	*102,4*	**32,35**	**26,81**
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**1925,97**	**2134,94**	**2009,55**	*104,3*	**1098,86**	**910,69**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	1925,97	2134,94	2009,55	*104,3*	1098,86	910,69
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	125,39	0,00	*0,0*	0,00	0,00
6.1.2.	население	Гкал	146,36	146,36	146,36	*100,0*	73,20	73,16
6.1.3.	бюджет	Гкал	1776,27	1859,85	1859,85	*104,7*	1023,77	836,08
6.1.4.	прочие	Гкал	3,34	3,34	3,34	*100,0*	1,89	1,45
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1759,65**	**2335,33**	**1979,61**	*112,5*	**1066,06**	**913,55**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1759,65	2335,33	1979,61	*112,5*	1066,06	913,55
7.1.1	*Объем газа*	тыс.м3	279,27	350,57	308,10	*110,3*	168,47	139,63
7.1.2	*Цена газа*	руб./тыс.м3	6300,96	6661,51	6425,22	*102,0*	6 327,72	6 542,86
8	**Сырье, основные материалы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**5,93**	**6,16**	**6,10**	*102,9*	**3,29**	**2,81**
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	4,54	4,71	4,71	*103,8*	2,53	2,18
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	0,164	0,164	0,164	*100,0*	0,090	0,074
8.1.2	Тариф	руб./м3	27,67	28,69	28,72	*103,8*	28,21	29,34
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	1,40	1,45	1,40	*100,0*	0,76	0,63
9	**Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**459,03**	**501,26**	**477,39**	*104,0*	**261,05**	**216,34**
10	**Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**138,63**	**151,38**	**144,17**	*104,0*	**78,84**	**65,34**
11	**Электроэнергия на технологические цели**	**тыс.руб.**	**244,07**	**303,37**	**258,16**	*105,8*	**141,16**	**116,99**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии					
			Утверждено ГКРТТ Год, 2017	Предложения организации Год, 2018	Утверждено ГКРТТ			
					Год, 2018	*Откл. к предыд. периоду (среднег.), %*	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	40,56	44,62	40,56	*100,0*	22,18	18,38
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	6,02	6,80	6,36	*105,8*	6,36	6,36
12	**Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:**	**тыс.руб.**	**321,55**	**407,16**	**334,41**	*104,0*	**180,76**	**153,65**
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	321,55	407,16	334,41	*104,0*	180,76	153,65
19.1	материалы	тыс.руб.	278,45	354,96	289,59	*104,0*	158,35	131,24
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	43,09	52,20	44,82	*104,0*	22,41	22,41
16	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**278,06**	**348,70**	**293,10**	*105,4*	**165,32**	**127,78**
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	278,06	348,70	293,10	*105,4*	165,32	127,78
17	**Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**241,64**	**271,30**	**225,68**	*93,4*	**112,84**	**112,84**
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	130,10	142,07	135,30	*104,0*	67,65	67,65
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	39,29	42,90	40,86	*104,0*	20,43	20,43
17.4	Электроэнергия	тыс.руб.	5,52	6,24	3,17	*57,4*	1,58	1,58
17.4.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,92	0,92	0,50	*54,3*	0,25	0,25
17.4.2.	тариф	руб.кВт.ч.	6,02	6,80	6,36	*105,8*	6,36	6,36
17.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,13	0,14	0,14	*104,0*	0,07	0,07
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	6,70	7,00	6,70	*100,0*	3,35	3,35
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	2,00	2,50	2,00	*100,0*	1,00	1,00
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,35	0,50	0,00	*0,0*	0,00	0,00
17.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,35	0,50	0,00	*0,0*	0,00	0,00
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	57,54	69,95	37,51	*65,2*	18,76	18,76
18	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс.руб.**	**3448,56**	**4324,64**	**3718,62**	*107,8*	**2009,32**	**1709,30**
19	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**6,60**	**8,00**	**6,60**	*100,0*	**3,30**	**3,30**
20	**УСН**	**тыс.руб.**	**34,48**	**36,00**	**37,19**	*107,8*	**18,59**	**18,59**
23	**НВВ**	**тыс.руб.**	**3489,64**	**4368,64**	**3762,40**	*107,8*	**2031,21**	**1731,19**
24	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1811,88**	**2046,26**	**1872,26**	*103,3*	**1848,47**	**1900,96**
								102,8%
	1 пг.		1784,35	1848,47				
	2 пг.		1848,47	2285,12				
			103,6%	*123,6%*				

Экспертное заключение
к расчетам тарифа на тепловую энергию на 2018 год,
представленным **ООО «Энергосистема»,**
Рыбно - Слободский муниципальный район

тарифное дело **№ 20-14/тэ**

На основании заявления **ООО «Энергосистема»** об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2018 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифа (далее Госкомитет) от **24.04.2017 №90** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 год и выборе метода регулирования», открыто тарифное дело для **ООО «Энергосистема» № 20-14/тэ.**

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год принято решение применять **метод экономически обоснованных расходов (затрат)**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо от 26.04.2017 №3-20/1143).

ООО «Энергосистема» расположено по адресу г.Казань, ул.Тази Гиззата, д.1б

Организация работает **по упрощенной системе налогообложения.**

ИНН/КПП 1655137329/165501001

Руководитель организации – Платов Дмитрий Николаевич.

Производство и передача тепловой энергии является основным видом деятельности предприятия.

Источником теплоснабжения является одна 1 котельная. Котельная передана ООО «Энергосистема» по договору аренды с Федеральным казенным учреждением «Военный комиссариат Республики Татарстан» по Рыбно-Слободскому муниципальному району.

Установленная мощность – 0,086 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка – 0,1 Гкал/час.

В соответствии с техническими характеристиками оснащение приборами учета тепловой энергии 100%.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Исполнительным комитетом п.г.т. Рыбная Слобода Рыбно – Слободского муниципального района постановлением №19 от 13.10.2014 г. утверждена схема теплоснабжения п.г.т. Рыбная Слобода. В данной схеме информации об источниках теплоснабжения ООО «Энергосистема» не отражено.

При расчете тарифов на **2018 год** приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 158,10 Гкал;

- полезный отпуск – 158,10 Гкал, принят по предложению организации, в том числе:

- бюджетным потребителям – 158,10 Гкал (100,0%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	Установлено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации на 2018 год	Принято ГКРТТ на 2018г.	Отклонение (%)
1	**Производство тепловой энергии**	**158,10**	**158,10**	**158,10**	*100,0*
2	Собственные нужды котельной	0,0	0,0	0,0	*100,0*
3	**Потери**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	*0,0*
4	**Полезный отпуск** в том числе:	**158,10**	**158,10**	**158,10**	*100,0*
4.1	бюджетные потребители	158,10	158,10	158,10	*100,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 г.:

1 полугодие – 94,59 Гкал.;

2 полугодие – 63,51 Гкал.

Так как организация обратилась за тарифом впервые в 2016 году, провести анализ финансово - хозяйственной деятельности не представляется возможным.

Инвестиционная программа на 2018 год организацией не заявлена.

Уполномоченным по делу проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2018 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	2018 год
- на газ с 1 июля	103,4%
- электрическая энергия	104,0%
- индекс потребительских цен	104,0%
- индекс цен промышленных производителей	104,0%

Значения по статьям затрат ООО «Энергосистема» с календарной разбивкой на 2018 год представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **160,24 тыс. руб.**

Объем газа принят в размере 24,20 тыс.м^3 по заключению тех.аудита. Цена на газ принята с учетом фактических данных за 1 полугодие 2017 года, представленных организацией – 6621,59 руб./ тыс.м3(с учетом НДС).

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **45,73 тыс**. **руб**. на уровне 2017 года с учетом индексации.

Численность ППП принята в количестве 0,5 штатных единиц на отопительный период - 7 месяц, среднемесячная заработная плата составляет 13065 руб.

3. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят **13,81 тыс. руб.**

4. Затраты на электрическую энергию организацией на 2018 год не заявлены.

5. Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования организацией на 2018 год не заявлены.

6. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 15,66 тыс.руб.

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 15,66 тыс.руб с учетом фактических затрат за 2016 год (договор на тех.обслуживание газового хозяйства с ООО «Газпром трансгаз Казань»).

7. Налог на упрощенную систему налогообложения – 2,35 тыс.руб.

Величина годовой НВВ для расчета тарифов на 2018 год принята в сумме **237,79 тыс. руб**.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на **2018 год**, поставляемую ООО «Энергосистема» потребителям Рыбно-Слободского муниципального района в размере:

- с 1 января 2018 года- **1495,74** руб./Гкал (с учетом НДС)- на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017.
- с 1 июля по 31 декабря 2018 года- **1516,45** руб./Гкал (с учетом НДС)- с ростом 101,4% к 1 полугодию 2018 года.

Смета расходов по формированию необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов для ООО «Энергосистема», Рыбно – Слободский муниципальный район.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии					
			Базовый период (2017 год)	Предложение организации на 2018 год	Утверждено органом регулирования на 2018 год			
					Год	*Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %*	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет					нет	нет
2	Выработано	Гкал	158,10	158,10	158,10	*100,0*	94,59	63,51
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
5	**Потери**	**Гкал**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*		
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**158,10**	**158,10**	**158,10**	*100,0*	**94,59**	**63,51**
6.1.2.	население	Гкал	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
6.1.3.	бюджет	Гкал	158,10	158,10	158,10	*100,0*	94,59	63,51
6.1.4.	прочие	Гкал	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**153,19**	**158,85**	**160,24**	*104,6*	**94,58**	**65,66**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	153,19	158,85	160,24	*104,6*	94,58	65,66
7.1.1	*Объем газа*	тыс.м3	23,84	23,84	24,20	*101,5*	14,48	9,72
7.1.2	*Цена газа*	(руб./тыс.м3)	6425,54	6662,97	6621,59	*103,1*	6 532,37	6 754,47
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	43,97	45,76	45,73	*104,0*	22,86	22,86
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	13,28	13,82	13,81	*104,0*	6,91	6,91
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
16	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**23,27**	**24,12**	**15,66**	*67,3*	**14,91**	**0,75**
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	23,27	24,12	15,66	*67,3*	14,91	0,75

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии					
			Базовый период (2017 год)	Предложение организации на 2018 год	Утверждено органом регулирования на 2018 год			
					Год	*Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %*	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
17	**Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**2,35**	*0,0*	**2,22**	**0,13**
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	2,35	*0,0*	2,22	0,13
17.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	2,35	*0,0*	2,22	0,13
18	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс.руб.**	**233,70**	**242,55**	**237,79**	*101,7*	**141,48**	**96,31**
19	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*		
20	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*		
23	**НВВ**	**тыс.руб.**	**233,70**	**242,55**	**237,79**	*101,7*	**141,48**	**96,31**
	Тариф	**руб/Гкал**					**1495,74**	**1516,45**
	Отклонение	**%**						**101,4**

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 год
для потребителей п.г.т. Уруссу Ютазинского муниципального района,
представленным **ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»**

тарифное дело № 20-58/тэ

На основании **приказа Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.10.2017 № 277** «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 год и выборе метода регулирования» ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» (далее – ОАО «Азнакаевское ПТС») открыто тарифное дело № 20-58/тэ об установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год, производимую в режиме некомбинированной выработки для потребителей п.г.т. Уруссу Ютазинского муниципального района.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ОАО «Азнакаевское ПТС» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год принято решение **применять метод экономически обоснованных расходов**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 18.10.2017 № 3-20/2941).

ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» расположено по адресу: г. Азнакаево, ул. Гагарина, д. 14.

Руководитель организации – Первый заместитель генерального директора Хисматуллин Айдар Азгатович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

ИНН 1643013463, КПП 164301001.

Источниками теплоснабжения являются 16 котельных, которые эксплуатируются по договору аренды оборудования от 21 июля 2017 года № 111/17 с ООО «ГазАкваСтрой» (в соответствии с п.1.4 договора срок аренды составляет три года). Все котельные расположены в п.г.т Уруссу Ютазинского муниципального района.

Установленная мощность котельных 7,02 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 4,9 Гкал/час.

Загруженность котельных – 69,8%.

Групповая норма расхода условного топлива 159,4 кг.у.т./Гкал.

Тепловая энергия передается потребителям по сетям общей протяженностью 1099,3 м в двухтрубном исчислении.

Котельные оснащены приборами учета газа и электрической энергии на 100%, на воду и отпущенную тепловую энергию – частично.

Потребители оснащены приборами учета тепловой энергии – частично.

При расчете тарифов на 2018 год выработка тепловой энергии принята в объеме 12028,34 Гкал с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельных 333,5 Гкал (2,8%);
- потери 577,84 Гкал (4,8%);
- полезный отпуск 11117,0 Гкал (92,4%) – принят по договорам, в т.ч. реализуется:
- бюджетным потребителям 11117,0 Гкал (100,0%);

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2017 г.	Принято ГКРТТ на 2018 г.	Отклонение (%)
1	**Выработка тепловой энергии**	**12028,34**	**12028,34**	*100,0*
2	собственные нужды котельных	333,5	333,5	*100,0*
3	**Потери**	**577,84**	**577,84**	*100,0*
4	**Полезный отпуск, в том числе:**	**11117,0**	**11117,0**	*100,0*
4.1	*бюджет*	11117,0	11117,0	*100,0*

Анализ финансовой деятельности произвести не представляется возможным, так как данные за полный финансовый год не представлены (впервые тарифы на тепловую энергию были установлены Госкомитетом на 2017 год).

Инвестиционная программа на 2018 год организацией не заявлена.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Азнакаевское ПТС» потребителям п.г.т. Уруссу Ютазинского муниципального района, рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2018 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	2018 год
Природный газ с 1 июля	103,4%
Электрическая энергия с 1 января	104,0%
Индекс потребительских цен с 1 января	104,0%
Индекс цен промышленных производителей с 1 января	104,0%

Расходы на 2018 год по статьям затрат ОАО «Азнакаевское ПТС» представлены в Приложение.

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **8673,07 тыс. руб.,** к уровню 2017 года рост 103,7%.

Газ природный принят на уровне 2017 года в объеме 1647,8 тыс.м^3. Среднегодовая цена газа на 2018 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельные относятся к V-VI группам потребителей газа) и с учетом индексации с 1 июля 2018 года составит 5263,43 руб./тыс.м^3 (без учета НДС).

2. Расходы на воду для технологических целей на 2018 год принят с учетом индексации с 1 июля **в сумме 4,83 тыс. рублей.**

Объем воды принят в количестве 0,149 тыс.м^3, на уровне 2017 года. Услуги по водоснабжению оказывает ООО «Уруссу - водоканал».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 30.06.2017 №10-15/кс установлен тариф на II полугодие 2017 года в размере 31,88 руб./м^3 (без учета НДС).

3. Вспомогательные материалы (химреагенты) приняты в сумме 10,49 тыс. руб., с ростом 104,4% к уровню 2017 года.

4. Основная и дополнительная оплата труда производственного персонала принята на уровне 2017 года с учетом индексации **в сумме 2937,85 тыс. рублей.**

К расчету принят персонал в количестве 11-ти шт. ед., среднемесячная заработная плата 22256,40 рублей.

5. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме **887,23 тыс. руб**.

6. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 2293,12 тыс. руб., с ростом 106,3% к уровню 2017 года.

Объем электрической энергии учтен на уровне 2017 года в количестве – 390,80 тыс. кВт.ч.. Тариф на электрическую энергию первой ценовой категории низкого напряжения (НН) с учетом индексации на 2018 год составит 5,87 руб./кВт.ч, поставщик АО «Татэнергосбыт».

7**. Расходы на ремонт приняты в сумме 452,63 тыс. руб.,** в том числе:

- материалы для текущего ремонта – 254,02 тыс. руб.;
- заработная плата ремонтного персонала (1 шт.ед.) – 152,55 тыс. руб.;
- отчисления от ФОТ – 46,07 тыс. руб.

8. Аренда (лизинг) основных производственных фондов принята в сумме **2,82 тыс. руб.** – арендная плата принята в соответствии с п. 5 договора от 21 июля 2017 года № 111/17 (арендодатель ООО «ГазАкваСтрой»)

9. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **994,30 тыс. руб.**, рост к 2017 году составил 101,6%. Учтены следующие расходы:

- ФОТ цехового персонала – 382,68 тыс. руб. (принят персонал в количестве 1 шт. ед., среднемесячная заработная плата 31890,00 руб.);

- отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ и составили 115,57 тыс. руб.

- расходы на охрану труда – 62,64 тыс. руб.;

- прочие расходы учтены в сумме 433,41 тыс. руб., в том числе:

Договоры	тыс. руб.
Техобслуживание (ООО «Газпромтрансгаз Казань»)	241,30
Услуги по обслуживанию опасных объектов (ООО «Регион-Спас»)	148,80
Подготовка кадров	43,31
ИТОГО	**433,41**

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 33,0 тыс. руб., учтены расходы на страхование котельных.

Величина годовой НВВ для расчета тарифов **на 2018 год принята в сумме 16289,35 тыс. рублей.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию **на 2018 год**, поставляемую **ОАО «Азнакаевское ПТС»** потребителям п.г.т. Уруссу Ютазинского муниципального района в размере:

с 1 января 2018 года – **1441,80** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1499,47** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2018 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии **ОАО «Азнакаевское ПТС»**
для п.г.т. Уруссу Ютазинского муниципального района

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено органом регулирования на 2017 год			Утверждено органом регулирования на 2018 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Отклонение к 2017Г. (среднегод.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**		**да**	**да**			**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	12028,34	7107,79	4920,55	12028,34	*100,0%*	7107,76	4920,58
3	Собственные нужды котельных	Гкал	333,50	193,75	139,75	333,50	*100,0%*	193,75	139,75
5	**Потери**	**Гкал**	**577,84**	**320,21**	**257,63**	**577,84**	*100,0%*	**320,21**	**257,63**
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**11117,00**	**6593,83**	**4523,17**	**11117,00**	*100,0%*	**6593,80**	**4523,20**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	11117,00	6593,83	4523,17	11117,00	*100,0%*	6593,80	4523,20
6.1.3.	бюджет	Гкал	11117,00	6593,83	4523,17	11117,00	*100,0%*	6593,80	4523,20
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**8364,35**	**4864,95**	**3499,40**	**8673,07**	*103,7%*	**5054,69**	**3618,38**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	8364,35	4864,95	3499,40	8673,07	*103,7%*	5054,69	3618,38
7.1.1	*Объем газа*	тыс.м3	1647,80	973,70	674,10	1 647,80	*100,0%*	973,70	674,10
7.1.2	*Цена газа*	руб./тыс.м3	5076,07	4 996,36	5 191,22	5 263,43	*103,7%*	5 191,22	5 367,72
	удельный расход	*тыс.м3/Гкал*	*140,9*			*140,9*	*100,0%*		
8	**Сырье, основные материалы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**15,32**	**9,26**	**6,06**	**15,32**	*100,0%*	**9,17**	**6,15**
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	5,27	3,32	1,95	4,83	*91,6%*	2,87	1,96
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	0,149	0,09	0,06	0,149	*99,7%*	0,090	0,059
8.1.2	Тариф	руб./м3	35,27	37,62	31,88	32,38	*91,8%*	31,88	33,16
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	10,05	5,94	4,11	10,49	*104,4%*	6,30	4,19
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
9	**Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**2824,86**	**1 669,31**	**1 155,55**	**2937,85**	*104,0%*	**1762,71**	**1175,14**
10	**Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**853,11**	**504,13**	**348,98**	**887,23**	*104,0%*	**532,34**	**354,89**
11	**Электроэнергия на технологические цели**	**тыс.руб.**	**2156,82**	**1 274,51**	**882,31**	**2293,12**	*106,3%*	**1349,58**	**943,54**
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	390,799	230,93	159,87	390,80	*100,0%*	230,00	160,80
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	5,52	5,52	5,52	5,87	*106,3%*	5,87	5,87
12	**Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т.ч.:**	**тыс.руб.**	**434,29**	**256,63**	**177,66**	**452,63**	*104,2%*	**271,54**	**181,09**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено органом регулирования на 2017 год			Утверждено органом регулирования на 2018 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Отклонение к 2017Г. (среднегод.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	434,29	256,63	177,66	452,63	*104,2%*	271,54	181,09
19.1	материалы	тыс.руб.	243,31	143,77	99,53	254,02	*104,4%*	152,41	101,61
19.2	заработная плата	тыс.руб.	146,68	86,68	60,00	152,55	*104,0%*	91,50	61,05
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	44,30	26,18	18,12	46,07	*104,0%*	27,63	18,44
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
13	**Аренда (лизинг) основных производственных фондов**	**тыс.руб.**	**2,82**	**1,41**	**1,41**	**2,82**	*100,0%*	**1,41**	**1,41**
16	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**978,21**	**544,59**	**433,62**	**994,30**	*101,6%*	**505,49**	**488,81**
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	367,96	217,44	150,52	382,68	*104,0%*	229,60	153,08
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	111,12	65,67	45,46	115,57	*104,0%*	69,34	46,23
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	60,00	30,00	30,00	62,64	*104,4%*	37,64	25,00
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	439,13	231,49	207,64	433,41	*98,7%*	168,91	264,50
17	**Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**33,00**	**16,50**	**16,50**	**33,00**	*100,0%*	**20,00**	**13,00**
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	33,00	16,50	16,50	33,00	*100,0%*	20,00	13,00
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00			0,00		0,00	0,00
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
18	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс.руб.**	**15662,77**	**9141,29**	**6521,49**	**16289,35**	*104,0%*	**9506,94**	**6782,41**
19	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**
20	**Прибыль**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**
23	**НВВ**	**тыс.руб.**	**15662,77**	**9141,29**	**6521,49**	**16289,35**	*104,0%*	**9506,94**	**6782,41**
24	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1408,90**	**1386,34**	**1441,80**	**1465,26**	*104,0%*	**1441,80**	**1499,47**

Экспертное заключение

к расчетам тарифа на тепловую энергию на 2018 год,
представленным **ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой»,** г.Казань

тарифное дело **20-31/тэ**

На основании заявления ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2018 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифа (далее Госкомитет) от **03.05.2017 №108** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 год и выборе метода регулирования», открыто тарифное дело для **ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» № 20-31/тэ.**

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год принято решение применять **метод экономически обоснованных расходов (затрат)**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо от 04.05.2017 №3-20/1235).

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

ИНН/КПП 1659165373/165901001.

ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» расположено:

юридический адрес: 420054 г. Казань, ул. Тихорецкая, д.2 А, пом.3.

почтовый адрес: 420005, г. Казань, пос. Победилово, а/я 14.

Руководитель организации – Переведенцев Олег Павлович.

ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая эксплуатируется по договору аренды с ООО «Фирма «Монтажстрой» (договор от 01.01.2016 №1/16, доп.соглашение к договору от 01.01.2017 г. на 11 месяцев).

Производство и передача тепловой энергии **не является** основным видом деятельности предприятия.

Установленная мощность котельной 6,09 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 3,0 Гкал/час.

Загруженность котельной – 49,3%.

Сети теплоснабжения - 280 м в двухтрубном исчислении.

В соответствии с техническими характеристиками оснащение приборами учета тепловой энергии 50%.

Потребителями тепловой энергии ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» является население г.Казани.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы

комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 в утверждённой схеме теплоснабжения города Казани информации об источнике тепловой энергии ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» не отражено.

При расчете тарифа на 2018 год **выработка тепловой энергии принята в объеме 7864,04 Гкал**, в том числе следующие показатели:

- собственные нужды котельной 55,47 Гкал (0,71%) – по предложению организации;
- потери в объеме 196,72 Гкал (5,4%) принято на уровне 2017 года;
- **полезный отпуск 7611,87 Гкал (93,9%)**, по предложению организации, в том числе реализуется:
  - собственное потребление – 5299,38 Гкал (69,7%);
  - население – 1766,0 Гкал (30,3%)

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	*Ед. изм.*	Установлено ГКРТТ на 2017 г.	Предложение организации на 2018 год	Принято ГКРТТ на 2017г.	Отклонение к 2017 году (%)
1	**Производство тепловой энергии**	*Гкал*	**6049,72**	**7924,90**	**7864,04**	*130,0*
	Собственные нужды котельной	*Гкал*	40,8	55,47	55,47	*136,0*
2	**Потери**	*Гкал*	**196,72**	**257,56**	**196,72**	*100,0*
3	**Полезный отпуск** в том числе:	*Гкал*	**5812,20**	**7611,87**	**7611,87**	*131,0*
3.1	**Собственное потребление**	***Гкал***	**4046,20**	**5299,38**	**5299,38**	*131,0*
	пар от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	*Гкал*	*4046,20*	*5299,38*	*5299,38*	*131,0*
3.2	**Население**	***Гкал***	**1766,0**	**2312,49**	**2312,49**	*130,9*
	горячая вода	*Гкал*	*1766,00*	*2312,49*	*2312,49*	*130,9*

Распределение полезного отпуска:

1 полугодие – 4089,10 Гкал;

2 полугодие – 3522,77 Гкал.

Организация отработала не полный финансовый год, поэтому провести анализ финансово-экономической деятельности не представляется возможным.

Инвестиционная программа на 2018 год организацией не заявлена.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, поставляемую ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2018 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	2018 год
- на газ с 1 июля	103,4%
- электрическая энергия	106,3%
- индекс потребительских цен	104,0%
- индекс цен промышленных производителей	104,4%

Значения по статьям затрат ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» на 2018 год представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **5943,15 тыс. руб**.

Объем газа принят по заключению тех.аудита – 872,76 тыс.м^3. Цена газа принята на основании фактических данных, представленных организацией за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации – 5344,08 руб./тыс. куб. м (без учета НДС) - 4 группа потребления газа.

2. Расходы на сырье, основные материалы (хим.реагенты) приняты в сумме – 238,20 тыс. руб. на уровне 2017 года с учетом индексации.

3. Расходы оплату труда производственных рабочих приняты в сумме **2119,71 тыс. руб**.

- ФОТ производственных рабочих принят на уровне 2017 года с учетом индексации. Численность – 10 шт.ед., заработная плата составила 17 664,26 руб.

3. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда оплаты труда персонала в сумме **640,15 тыс.руб.**

4. Электроэнергия на технологические цели – 1088,70 тыс. руб..

Объем электроэнергии принят по заключению тех.аудита – 330,70 тыс.кВт.ч. Фактическая цена на электрическую энергию (ВН) некорректно отражена организацией и принята по мониторингу цен АО «Татэнергосбыт» за сентябрь 2017 год с учетом индексации – 3,29 руб./кВт.ч.

5. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования – 730,82 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда ремонтного персонала – 561,31 тыс. руб. на уровне 2017 года с учетом индексации.

Численность – 2 шт.ед., среднемесячная заработная плата – 23387,87 руб.

- отчисления на социальные нужды (30,2%)– 169,52 тыс. руб;

6. Аренда основных производственных фондов принята на основании представленных обосновывающих документов в размере 200,47 тыс.руб.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **459,92 тыс. руб.**, в том числе:

- ФОТ цехового персонала – 300,53 тыс.руб. на уровне 2017 года с учетом индексации, численность - 1 шт.ед. (начальник цеха), среднемесячная заработная плата 25044,07 руб.;

- социальные отчисления – 90,76 тыс.руб. (30,2%);

- прочие общепроизводственные расходы – 68,63 тыс. руб. (поверка средств измерений, экспертиза промышленной безопасности технических устройств) на основании представленных обосновывающих документов с учетом индексации.

8. Расходы на содержание сетей АО «Казэнерго» - **60,48 тыс. руб.**

Величина годовой суммы **НВВ** для расчета тарифов на 2018 год принята в сумме **11 481,60 тыс. руб.**, в том числе:

НВВ на горячую воду – 3210,26 тыс. руб.

НВВ на производство пара – 8271,35 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на **2018 год**, поставляемую ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» потребителям, в размере:

- с 1 января 2018 года- **1363,08** руб./Гкал (без учета НДС)- на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017.

- с 1 июля по 31 декабря 2018 года- **1417,42** руб./Гкал (без учета НДС)- с ростом 104,0% к 1 полугодию 2018 года.

Тарифы для населения

- с 1 января 2018 года- **1608,43** руб./Гкал (с учетом НДС)- на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017.

- с 1 июля по 31 декабря 2018 года- **1672,56** руб./Гкал (с учетом НДС)- с ростом 104,0% к 1 полугодию 2018 года.

Приложение 1

Смета расходов по формированию необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов для ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой», г. Казань

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Базовый период - 2017 год	Предложение организации на 2018 год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Утверждено ГКРТТ на 2018 год			
						Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет						да	да
2	Выработано	Гкал	6049,72	7924,90	131,0	7864,04	130,0	4224,57	3639,47
3	Собственные нужды котельных	Гкал	40,80	55,47	136,0	55,47	136,0	29,80	25,67
5	**Потери**	**Гкал**	**196,72**	**257,56**	130,9	**196,70**	100,0	**105,67**	**91,03**
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**5812,20**	**7611,87**	131,0	**7611,87**	131,0	**4089,10**	**3522,77**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	1766,00	2312,49	130,9	2312,49	130,9	1242,27	1070,22
6.1.2	население	Гкал	1766,00	2312,49	130,9	2312,49	130,9	1242,27	1070,22
6.1.3	бюджет	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
6.1.4	прочие	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
6.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	4046,20	5299,38	131,0	5299,38	131,0	2846,83	2452,55
6.2.1	собственное потребление	Гкал	4046,20	5299,38	131,0	5299,38	131,0	2846,83	2452,55
6.3.	в том числе пар по параметрам:	Гкал	4046,20	5299,38	131,0	5299,38	131,0	2846,83	2452,55
6.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	Гкал	4046,20	5299,38	131,0	5299,38	131,0	2846,83	2452,55
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**4594,74**	**5406,30**	117,7	**5943,15**	129,3	**3143,20**	**2799,94**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	4594,74	5406,30	117,7	5943,15	129,3	3143,20	2799,94
7.1.1	*Объем газа*	тыс.м3	872,76	992,20	113,7	1112,10	127,4	597,42	514,68
7.1.2	*Цена газа*	(руб./тыс.м3)	5264,61	5448,81	103,5	5344,08	101,5	5 261,29	5 440,17
8	**Сырье, основные материалы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**228,16**	**365,22**	160,1	**238,20**	104,4	**119,10**	**119,10**
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	228,16	365,22	160,1	238,20	104,4	119,10	119,10
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
9	**Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**2038,18**	**2678,00**	131,4	**2119,71**	104,0	**1 059,86**	**1 059,86**
10	**Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**615,53**	**808,76**	131,4	**640,15**	104,0	**320,08**	**320,08**
11	**Электроэнергия на технологические цели**	**тыс.руб.**	**882,15**	**1147,98**	130,1	**1088,70**	123,4	**584,85**	**503,85**
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	330,70	568,39	171,9	330,70	100,0	**177,65**	**153,05**
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	2,67	2,02	75,7	3,29	123,4	**3,29**	**3,29**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Базовый период - 2017 год	Предложение организации на 2018 год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Утверждено ГКРТТ на 2018 год			
						Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
12	**Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:**	**тыс.руб.**	**807,76**	**1539,37**	190,6	**730,82**	90,5	**365,41**	**365,41**
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	807,76	1539,37	190,6	730,82	90,5	**365,41**	**365,41**
19.1	материалы	тыс.руб.	0,00	657,72	0,0	0,00	0,0		
19.2	заработная плата	тыс.руб.	539,72	592,80	109,8	561,31	104,0	280,65	280,65
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	163,00	179,03	109,8	169,52	104,0	84,76	84,76
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	105,04	109,83	104,6	0,00	0,0		
13	**Аренда (лизинг) основных производственных фондов**	**тыс.руб.**	**441,82**	**578,87**	131,0	**200,47**	45,4	**100,24**	**100,24**
16	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**569,15**	**734,88**	129,1	**459,92**	80,8	**229,96**	**229,96**
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	288,97	376,06	130,1	300,53	104,0	150,26	150,26
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	87,27	113,57	130,1	90,76	104,0	45,38	45,38
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	192,91	232,72	120,6	68,63	35,6	34,32	34,32
17	**Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**58,57**	**413,74**	706,4	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	0,00	255,84	0,0	0,00	0,0		
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	77,26	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	18,00	0,0	0,00	0,0		
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	58,57	62,64	106,9	0,00	0,0		
	содержание сетей АО Казэнерго					60,48		33,68	26,80
18	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс.руб.**	**10236,06**	**13673,12**	133,6	**11481,60**	112,2	**5922,69**	**5498,43**
19	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	0,0		
20	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	0,0		
23	**НВВ**	**тыс.руб.**	**10236,06**	**13673,12**	133,6	**11481,60**	112,2	**5956,37**	**5525,23**
23.1	Горячая вода*	тыс.руб.	2 357,36	3 088,19	131,0	3210,26	136,2	1 693,31	1 516,95
23.2	Отборный пар*								
23.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	7 878,69	10 584,93	134,3	8271,35	105,0	4 263,06	4 008,29
24	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1761,13**	**1796,29**	102,0	**1508,38**	85,6	**1456,65**	**1568,43**
24.1	Горячая вода	руб./Гкал	1334,86	1335,44	100,0	1388,23	104,0	**1363,08**	**1417,42**
24.2	Отборный пар								*104,0*
24.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	1947,18	1997,39	102,6	1560,81	80,2	1497,48	1634,33

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 год, представленным
ООО «РСК», город Казань

тарифное дело № 20-61/тэ

В соответствии с п.14 правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 на основании приказа Государственного комитета Республики Татарстан по тарифа (далее Госкомитет) от **18.10.2017 № 277** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям на 2018 год и выборе метода регулирования», открыто тарифное дело для **ООО «РСК»**, так же при установлении тарифа на тепловую энергию на 2018 год принято решение применять метод **экономически обоснованных расходов (затрат),** о чем организация своевременно уведомлена (письмо от 18.10.2017 №3-20/2938).

Письмом от 19.10.2017 №5516 ООО «РСК» представило в Госкомитет предложение о снижении полезного отпуска тепловой энергии потребителям (население ЖК «М14») и материалы для установления тарифов на тепловую энергию на 2018 год.

ООО «РСК» расположено по адресу: г. Казань, ул. Зинина, д.10.

Руководитель ООО «РСК» – Идиатуллин Ринат Загитович.

Организация работает по общей системе налогообложения.
ИНН/КПП 1660200738/166001001.

Производство тепловой энергии **не является** основным видом деятельности предприятия.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, переданная по договору аренды с Некоммерческой организацией «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» (договор аренды от 11.09.2017г. №1118/Ф; разрешение на ввод объекта от 07.11.2016 №16-RU16301000-179-2016).

Организация обеспечивает тепловой энергией население ЖК «М14» г. Казани (договор поставки тепловой энергии от 12.09.2017 №154/п с ООО «УК «РСК»).

Установленная мощность котельных 35,0 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 7,06 Гкал/час.

Загруженность котельных – 20,2 %.

Протяженность сетей – 1218 м. в двухтрубном исчислении. Тепловые сети эксплуатируются ООО «РСК» по договору аренды с Некоммерческой организацией «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» (договор аренды от 16.06.2017 №692/Ф на 11 месяцев, Акт приема передачи подписан от 11.09.2017).

Справочно:

Постановлением Госкомитета от 21.09.2017 № 5-7/тэ для ООО «РСК» впервые установлены тарифы на тепловую энергию на 2017 год в размере:

с момента вступления в силу по 31 декабря 2017 года – 1421,73 руб./Гкал (без учета НДС).

В соответствии с п. 22 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 на расчетный период регулирования расчетный объем полезного отпуска от ответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия – на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. Данные по источнику теплоснабжения ООО «РСК» в схеме теплоснабжения города Казани не отражено.

При расчете тарифов на 2018 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 16 707,50 Гкал,
- собственные нужды котельных – 315,80 Гкал (1,89%) приняты на уровне 2017 года;
- потери тепловой энергии – 1 061,80 Гкал (6,36%) приняты на уровне 2017 года (Приказ Министерства энергетики РФ от 19.12.2016 №1351);
- **полезный отпуск** принят в размере **15 329,90 Гкал на уровне 2017 года**, в том числе:

Справочно:

Снижение полезного отпуска, заявленное организацией, на 2018 год не принято по причине неизменной величины присоединенной нагрузки потребителей, отраженной в технических характеристиках, представленных организацией.

население – 14 326,30 Гкал (93,5%);

бюджетные потребители – 1 003,60 Гкал (6,5 %).

Баланс производства тепловой энергии на 2018 год (Гкал)

№ п/п	Наименование показателей	Принято ГКРТТ на 2017г	Принято ГКРТТ на 2018г	*Отклонение (%)*
1	**Выработка тепловой энергии**	**16 707,50**	**16 707,50**	***100,0***
2	собственные нужды котельных	315,80	315,80	*100,0*
3	**Потери**	**1061,80**	**1061,80**	***100,0***
4	**Полезный отпуск, в том числе:**	**15 329,90**	**15 329,90**	***100,0***
4.1	население	14 326,30	14 326,30	*100,0*
4.2	бюджетные потребители	1 003,60	1 003,60	*100,0*

Так как организация обратилась за тарифом впервые в 2017 году, провести анализ финансово - хозяйственной деятельности не представляется возможным.

Инвестиционная программа на 2018 год организацией не заявлена.

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ООО «РСК», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, Постановлением и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год применяются следующие индексы-дефляторы:

Природный газ с 1 июля	103,4%
Электрическая энергия	104,0%
Индекс потребительских цен	104,0%
Индекс цен промышленных производителей	104,0%

Значения по статьям затрат ООО «РСК» **на 2018 год** представлены в Приложении.

Справочно:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме **11992,69 тыс.руб**., в том числе:

Объем газа принят в размере 2313,10 тыс.м^3 согласно утвержденному удельному расходу 159,5 кг.у.т./Гкал. (Приказ Министерства промышленности и торговли Республики Татарстан от 02.11.2017 №269-ОД).

Цена на газ принята с учетом индексации в размере – 5192,73 руб./тыс. м^3 (без учета НДС) 4 группа потребления газа.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме **159,09 тыс.руб.**, в том числе:

- расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 76,58 тыс.руб. Объем воды составил – 4,71 тыс.м3 по заключению отдела технического аудита, по тарифу поставщика с учетом индексации (МУП «Водоканал»);
- вспомогательные материалы (хим.реагенты) приняты на уровне 2017 года с учетом индексации – 18,40 тыс.руб;
- расходы на водоотведение приняты – 64,11 тыс.руб. Объем стоков – 4,71 тыс.м3., по тарифу поставщика с учетом индексации (МУП «Водоканал»).

3. Расходы на основную и дополнительную оплату труда производственных рабочих приняты в размере **124,80** тыс.руб. на уровне 2017 года с учетом индексации.

Численность – 0,5 шт.ед., среднемесячная заработная плата – 10 400 руб.

4. Отчисления на социальные нужды с оплаты производственных рабочих - **37,69** тыс.руб. (30,2 %).

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **4415,50 тыс. руб**.

Объем электроэнергии принят 817,92 тыс. кВтч, по заключению отдела технического аудита, цена принята на уровне 2017 года с учетом индексации – 5,40 руб./ кВтч (без учета НДС).

6. Расходы на ремонт приняты в сумме **230,74 тыс.руб.,**в том числе:

- фонд оплаты труда ремонтного персонала принят в размере – 177,22 тыс.руб. на уровне 2017 года с учетом индексации.

Численность – 1 шт.ед. Среднемесячная заработная плата – 14 768 руб.

- социальные отчисления от ФОТ – 53,52 тыс.руб.(30,2%).

7. Арендная плата принята **3 939,59** тыс.руб., согласно приложенным обосновывающим документам:

- договор аренды котельной с Некоммерческой организацией «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» от 11.09.2017г. №1118/Ф;

- договор аренды тепловых сетей с Некоммерческой организацией «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» от 16.06.2017 №692/Ф.

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы, приняты в сумме **412,38** тыс.руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят – 312,0 тыс.руб. на уровне 2017 года с учетом индексации. Численность – 1 шт.ед., среднемесячная заработная плата 26 000 руб;

- отчисления на социальные нужды – 94,22 тыс.руб (30,2 %);

- амортизация цехового оборудования – 6,15 тыс.руб. на уровне 2017 года.

9. Общехозяйственные расходы приняты в размере **861,56 тыс.руб.** на уровне 2017 года с учетом индексации.

Расходы по данной статье приняты в соответствии с Учетной политикой организации, согласно распределению затрат пропорционально величине фонда заработной платы основных производственных рабочих в доле на теплоснабжение.

Величина годовой суммы **НВВ** для расчета тарифа на 2018 год принята в сумме **22 192,64 тыс. руб.**

Предлагается установить тариф на тепловую энергию **на 2018 год**, поставляемую ООО «РСК» потребителям города Казани, в размере:

- с 1 января 2018 года- **1421,73** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;
- с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1478,41** руб./Гкал (без учета НДС)- с ростом 104,0% к 1 полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

- с 1 января 2018 года- **1677,64** руб./Гкал (с учетом НДС);
- с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1744,52** руб./Гкал (с учетом НДС)- с ростом 104,0% к 1 полугодию 2018 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО «РСК»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
				Утверждено ГКРТТ на 2018 год			
			Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Год	*Отклонение к 2017 году (%)*	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет				-	-
2	Выработано	Гкал	**16707,50**	**16707,50**	*100,0*	**9060,63**	**7646,86**
3	Собственные нужды котельных	Гкал	315,80	315,80	*100,0*	171,26	144,54
5	**Потери**	**Гкал**	**1061,80**	**1061,80**	*100,0*	**575,82**	**485,98**
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**15329,90**	**15329,90**	*100,0*	**8313,55**	**7016,35**
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00			
6.1.2.	население	Гкал	14326,30	14326,30	*100,0*	7769,29	6557,01
6.1.3.	бюджет	Гкал	1003,60	1003,60	*100,0*	544,26	459,34
6.1.4.	прочие	Гкал	0,00	0,00			
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**11514,84**	**12011,29**	*104,3*	**6414,02**	**5597,27**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	11514,84	12011,29	*104,3*	6414,02	5597,27
7.1.1	*Объем газа*	тыс.м3	2313,10	2313,10	*100,0*	1 254,42	1 058,68
7.1.2	*Цена газа*	(руб./тыс.м3)	4978,10	5192,73	*104,3*	5 113,16	5 287,00
8	**Сырье, основные материалы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**152,82**	**159,09**	*104,1*	**84,91**	**74,19**
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	73,54	76,58	*104,1*	40,78	35,80
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	4,71	4,71	*100,0*	2,55	2,16
8.1.2	Тариф	руб./м3	15,62	16,26	*104,1*	15,97	16,61
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	17,69	18,40	*104,0*	9,98	8,42
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	61,58	64,11	*104,1*	34,14	29,97
8.3.1	Объем стоков	тыс.м3	4,71	4,71	*100,0*	2,55	2,16
8.3.2	Тариф	руб./м3	13,08	13,61	*104,1*	13,37	13,90
9	**Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**120,00**	**124,80**	*104,0*	**67,68**	**57,12**
10	**Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**36,24**	**37,69**	*104,0*	**20,44**	**17,25**
11	**Электроэнергия на технологические цели**	**тыс.руб.**	**4245,67**	**4415,50**	*104,0*	**2 394,57**	**2 020,93**
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	817,92	817,92	*100,0*	443,57	374,36
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	5,19	5,40	*104,0*	5,40	5,40
12	**Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:**	**тыс.руб.**	**221,86**	**230,74**	*104,0*	**125,13**	**105,61**
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00			
12.2	**Затраты на ремонт**	тыс.руб.	221,86	230,74	*104,0*	**125,13**	**105,61**
19.1	материалы	тыс.руб.	0,00	0,00			
19.2	заработная плата	тыс.руб.	170,40	177,22	*104,0*	96,11	81,11
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	51,46	53,52	*104,0*	29,02	24,50
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	0,00			
13	**Аренда (лизинг) основных производственных фондов**	**тыс.руб.**	**3939,59**	**3939,59**	*100,0*	**1 969,79**	**1 969,79**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
				Утверждено ГКРТТ на 2018 год			
			Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Год	*Отклонение к 2017 году (%)*	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
14	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	0,00	0,00			
15	**Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)**	**тыс.руб.**	0,00	0,00			
16	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**396,75**	**412,38**	*103,9*	**223,38**	**189,00**
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	300,00	312,00	*104,0*	169,20	142,80
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	90,60	94,22	*104,0*	51,10	43,13
16.3	Амортизация	тыс.руб.	6,15	6,15	*100,0*	3,08	3,08
16.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0,00
16.4.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	0,00			
16.4.2.	тариф	руб.кВт.ч.	0,00	0,00			
16.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00			
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00			
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	0,00	0,00			
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	0,00	0,00			
17	**Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**828,43**	**861,56**	*104,0*	**519,70**	**341,86**
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	0,00	0,00			
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0,00
17.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00			
17.4	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0,00
17.7	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00			
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,00			
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00			
17.10	Арендная плата	тыс.руб.	0,00	0,00			
17.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00			
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0,00
17.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00			
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	828,43	861,56	*104,0*	519,70	341,86
18	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс.руб.**	**21456,20**	**22192,64**	*103,4*	**11819,62**	**10373,02**
19	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00			
20	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00			
23	**НВВ**	**тыс.руб.**	**21456,20**	**22192,64**	*103,4*	**11819,62**	**10373,02**
24	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1399,63**	**1447,67**	*103,4*	**1421,73**	**1478,41**
	Отклонение	**%**					***104,0***

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 – 2020 года,
представленным **ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»**
для потребителей г.Альметьевск

тарифное дело **№ 20-6/тэ**

На основании заявления ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» (далее – ОАО «Азнакаевское ПТС») об установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год для потребителей г.Альметьевск, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25.04.2017 № 91** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 - 2020 годы и выборе метода регулирования» (далее-Приказ Госкомитета) **открыто тарифное дело № 20-6/тэ**.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 – 2020 гг. для ОАО «Азнакаевское ПТС» Госкомитетом принято решение при расчете тарифов на тепловую энергию на 2018 - 2020 года **применять метод индексации установленных тарифов,** согласно Приказа**,** о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 03.11.2017 №3-20/3179).

ОАО «Азнакаевское ПТС» расположено по адресу: г. Азнакаево, ул. Гагарина, д. 14.

Руководитель организации – первый заместитель генерального директора Хисматуллин Айдар Азгатович.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

ОАО «Азнакаевское ПТС» занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая является собственностью организации согласно договору купли-продажи имущества №21-17 от 10.04.2017 года (ранее эксплуатировалась на основании договора аренды и являлась собственностью АО «ЗВКС»).

Установленная мощность котельной 3,61 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 1,52 Гкал/час.

Загруженность котельных – 42,1%.

Тепловая энергия передается потребителям по сетям общей протяженностью 1503,5 м в двухтрубном исчислении, сети отопления – 789 м, сети ГВС – 714,5 м, диаметр сетей – 32-219 мм, год прокладки – 2015 гг., способ прокладки – надземный и бесканальный, тип изоляции – пенополиуретан.

При расчете тарифа на 2018 год выработка тепловой энергии принята в объеме 4512,2 Гкал, с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной приняты в объеме 66,3 Гкал;
- потери приняты в объеме 343,0 Гкал (7,7%);

- полезный отпуск принят на основании фактических данных за 1 полугодие 2017 года в объеме 4102,9 Гкал (92,3%), который в полном объеме реализуется бюджетным потребителям.

Баланс производства тепловой энергии, Гкал

№ п/п	Показатели	Факт 2016г. (не полный год)	Принято ГКРТТ на 2017г.	Прогноз организации на 2018г.	Принято ГКРТТ на 2018г.	Отклонение (%)
1	**Производство тепловой энергии**	4158,5	4428,6	4539,8	4512,2	101,9
	Собственные нужды котельной	236,5	66,3	114,2	66,3	100,0
2	**Потери**	**710,7**	**343,0**	**546,9**	**343,0**	100,0
3	**Полезный отпуск** в том числе:	**3211,3**	**4019,3**	**3878,7**	**4102,9**	102,1
3.1	*бюджетные потребители*	*3211,3*	*4019,3*	*3878,7*	*4102,9*	102,1

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 - 2020гг.:
1 полугодие – 2436,22 Гкал.;
2 полугодие – 1666,65 Гкал.

Баланс тепловой энергий на 2019, 2020 года принят на уровне 2018года.

Впервые тарифы на тепловую энергию для потребителей г.Альметьевска были установлены Госкомитетом на 2016 год, фактических данных за полный финансовый год не имеются, анализ финансовой деятельности произвести не представляется возможным.

Организация на 2018 год утвержденной инвестиционной программы не имеет.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и тарифы по представленному проекту организации на 2018 год составили:

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал**	*Откл. к уровню 2полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 1 полугодию,%*
6747,46	**1579,43**	*100,0*	**1952,23**	*123,6*

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Азнакаевское ПТС», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2018 год и на

плановый период 2019 и 2020 года применяются следующие индексы-дефляторы:

	2018 год	*2019 год*	*2020 год*
Природный газ с 1 июля	103,4%	103,1%	103,1%
Электрическая энергия с 1 января	104,0%	106,9%	104,0%
Индекс потребительских цен с 1 января	104,0%	104,0%	104,0%
Индекс цен промышленных производителей с 1 января	104,0%	104,5%	104,4%

Тарифы на тепловую энергию, устанавливаются исходя из не превышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Значения по статьям затрат ОАО «Азнакаевское ПТС» с календарной разбивкой на 2018 – 2020гг. для потребителей г.Альметьевска, представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

Базовый период регулирования 2018 год

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 4142,84 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) приняты в сумме **3316,41 тыс. руб.**

Объем газа принят в количестве 631,76 тыс.м^3. Среднегодовая цена газа на 2018 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельная относятся к V группе) в сумме 5249,49 руб./тыс.м^3(без учета НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **826,43 тыс. рублей**.

Объеме электрической энергии учтен в количестве 164,37 тыс. кВт.ч. и согласно тарифу первой ценовой категории среднего напряжения (СН2) на основании сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации (поставщик АО «Татэнергосбыт»);

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) **приняты в сумме 1618,43 тыс. руб.,** в том числе:

1. Расходы на вспомогательные материалы (химреагенты) приняты на уровне 2017 года с учетом индексации в сумме 6,97 тыс. рублей.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **1135,97 тыс**. **рублей**.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 5 шт. ед. (4 шт. ед. оператора, 0,5 шт. ед. слесарь по ремонту, 0,5 шт. ед. слесарь КИП и А), среднемесячная заработная плата составит 18932,80 руб.

3. Расходы на ремонт приняты в сумме 176,88 тыс. руб., с учётом следующих расходов:

- материалы на ремонт в сумме 107,73 тыс. руб.;
- ФОТ ремонтного персонала принят по предложению организации в сумме 53,11 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды от ФОТ ремонтного персонала приняты в сумме 16,04 тыс. руб.;

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 209,52 тыс. руб., с учетом следующих расходов:

- расходы на охрану труда приняты в сумме 7,94 тыс. руб.;
- прочие расходы приняты в сумме 201,58 тыс. руб. в том числе:

тыс.руб.

Услуги автотранспорта (ГСМ, запчасти)	148,98
Техническое обслуживание газового хозяйства	43,16
Услуги связи	0,02
Канцтовары	0,39
Хоз.расходы	9,03
Итого	**201,58**

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **89,08 тыс. руб.,** в том числе:

тыс.руб.

Услуги автотранспорта (ГСМ, запчасти)	2,07
Содержание орг.техники	2,47
Охрана объектов	13,91
Тех.обслуживание ККМ	1,88
Вывоз ТБО	4,83
Услуги связи	27,57
Подготовка кадров	4,85
Нотариально-юридические услуги	0,23
Лицензия Такснет	0,36
Обслуживание объектов опасного производства	3,44
Дезинсекция, дератизация	2,36
Подписка, объявления в СМИ	6,08
Хозяйственные расходы	5,22
Командировочные расходы	5,41
Покупка оргтехники	1,09
Канцелярские расходы	7,31
Итого	**89,08**

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 822,58 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 400,66 тыс. руб., в т. ч.:

- от основного производственного оборудования в сумме 324,38 тыс. руб.;
- от общепроизводственного оборудования в сумме 76,28 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ ППП в сумме 343,06 тыс. руб.;

3. Плата за предельно допустимые выбросы приняты по факту2016 года в сумме 8,94 тыс. руб.;

4. Средства на страхование приняты в сумме 17,50 тыс. руб.;

5. Транспортный налог принят в сумме 10,85 тыс. руб.;

6. Земельный налог принят в сумме 3,59 тыс. руб.;

7. Налог на имущество принят в сумме 36,77 тыс. рублей.

IV. Внереализационные расходы приняты в сумме **1,21 тыс. руб.** (учтены услуги банка).

Величина годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) для расчета тарифов на 2018 год **принята в сумме 6585,06** тыс. рублей.

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2018 г.	2019 г.	откл. 2019г./2018г.	2020 г.	откл. 2020г./202019г.
1	Расходы на топливо	3 316,41	3 425,05	*103,3*	3 531,22	*103,1*
2	Расходы на электроэнергию	826,43	878,49	*106,3*	933,84	*106,3*
3	Расходы на холодную воду	0,00	0,00		0,00	
4	**ИТОГО**	**4 142,84**	**4 303,54**	*103,9*	**4 465,06**	*103,8*

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	**Единица измерения**	**Долгосрочный период регулирования**		
		2018 год	2019 год	2020 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	**1 618,43**	**1 666,33**	**1 715,66**
Рост	%		*103,0*	*103,0*

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	**Долгосрочные параметры регулирования**	**Единица измерения**	**2018 год**	**2019 год**	**2020 год**
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	**1618,43**	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
3	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	0	0	0
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0,0	0,0	0,0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	158,1	158,1	158,1
5.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м^2	3,93	3,93	3,93

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2018 год	2019 год	2020 год
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал/год	343,0	343,0	343,0

Индекс эффективности операционных расходов и нормативный уровень прибыли приняты в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2018 год	2019 год	2020 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, теплоносителя, топлива	4 142,84	4 303,54	4 465,06
2	Операционные (подконтрольные) расходы	1 618,43	1 666,33	1 715,66
3	Неподконтрольные расходы	822,58	832,74	843,19
4	Внереализационные расходы	1,21	1,21	1,21
5	**ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)**	**6 585,06**	**6 803,82**	**7 025,12**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Азнакаевское ПТС» для потребителей г.Альметьевска в размере:

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1579,43** руб./Гкал (без учета НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1642,35** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2018 года.

на 2019 год:

с 1 января 2019 года – **1642,35** руб./Гкал (без учета НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **1681,64** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,4% к I полугодию 2019 года.

на 2020 год:

с 1 января 2020 года – **1681,64** руб./Гкал (без учета НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2020 года – **1756,99** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2020 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ОАО «Азнакаевское ПТС» для потребителей г.Альметьевска

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ	Период регулирования							
				Предложение организации		Утверждено ГКРТТ					
			2017 год	2018 год	*Отклонение к 2017г., %*	2018 год	*Отклонение к 2017г., %*	2019 год	*Отклонение к 2018г., %*	2020 год	*Отклонение к 2019г., %*
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**да**	**да**		**да**		**да**		**да**	
2	Выработано	Гкал	4 428,66	4 539,80	*102,51*	4 512,17	*101,89*	4 512,17	*100,00*	4 512,17	*100,00*
3	Собственные нужды котельных	Гкал	66,30	114,16	*172,19*	66,30	*100,00*	66,30	*100,00*	66,30	*100,00*
5	**Потери**	**Гкал**	**343,00**	**546,94**	*159,46*	**343,00**	*100,00*	**343,00**	*100,00*	**343,00**	*100,00*
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**4 019,36**	**3 878,70**	*96,50*	**4 102,87**	*102,08*	**4 102,87**	*100,00*	**4 102,87**	*100,00*
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	4 019,36	3 878,70		4 102,87		4 102,87		4 102,87	
6.1.3	бюджет	Гкал	4 019,36	3 878,70	*96,50*	4 102,87	*102,08*	4 102,87	*100,00*	4 102,87	*100,00*
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс. руб.**	**3 985,18**	**4 176,21**	*104,79*	**4 142,84**	*103,96*	**4 303,54**	*103,88*	**4 465,06**	*251,88*
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс. руб.**	**3177,82**	**3 350,44**	*105,43*	**3 316,41**	*104,36*	**3 425,05**	*103,28*	**3 531,22**	
7.1	Газ природный	тыс.руб.	3177,82	3 350,44	*105,43*	3 316,41	*104,36*	3 425,05	*103,28*	3 531,22	
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	618,90	634,43	*102,51*	631,76	*102,08*	631,76	*100,00*	631,76	
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5134,63	5 281,02	*102,85*	5 249,49	*102,24*	5 421,45	*103,28*	5 589,52	
8	**Электроэнергия**	**тыс. руб.**	**807,36**	**825,77**	*102,28*	**826,43**	*102,36*	**878,49**	*106,30*	**933,84**	
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	807,36	825,77	*102,28*	826,43	*102,36*	878,49	*106,30*	933,84	
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	161,02	161,02	*100,00*	164,37	*102,08*	164,37	*100,00*	164,37	
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,01	5,13	*102,28*	5,03	*100,28*	5,34	*106,30*	5,68	
9	**Вода на технологические цели**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**		**0,00**		**0,00**		**0,00**	
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		**1,040**	**1,040**		**1,040**		**1,040**		**1,040**	
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**		**1,00**	**1,00**		**1,00**		**1,00**		**1,00**	
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**		**0,00**	**0,00**		**0,00**		**0,00**		**0,00**	
14	**Количество условных единиц,**		**0,00**	**0,00**		**0,00**		**0,00**		**0,00**	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ	Период регулирования							
				Предложение организации		Утверждено ГКРТТ					
			2017 год	2018 год	*Отклонение к 2017г., %*	2018 год	*Отклонение к 2017г., %*	2019 год	*Отклонение к 2018г., %*	2020 год	*Отклонение к 2019г., %*
	относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности										
15	**Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии**		**0,00**	**0,00**		**0,00**		**0,00**		**0,00**	
16	**Коэффициент эластичности затрат по посту активов**		**0,75**	**0,75**		**0,75**		**0,75**		**0,75**	
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс. руб.**	**1 783,99**	**3 064,44**	*171,77*	**1 618,43**	*90,72*	**1 666,33**	*103,0*	**1 715,66**	*103,0*
17	**Сырье, основные материалы, в том числе:**	**тыс. руб.**	6,68	**41,00**	*613,77*	**6,97**	*104,40*				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	6,68	41,00	*613,77*	6,97	*104,40*				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00					
18	**Основная и доп.оплата труда производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**1 092,28**	**1 641,33**	*150,27*	**1 135,97**	*104,00*				
19	**Затраты на ремонт**	**тыс.руб.**	**172,36**	**176,88**	*102,62*	**176,88**	*102,62*				
19.1	материалы	**тыс.руб.**	172,36	107,73	*62,50*	107,73	*62,50*				
19.2	заработная плата	**тыс.руб.**		53,11		53,11					
19.3	отчисления на соц. нужды	**тыс.руб.**		16,04		16,04					
19.4	услуги сторонних организаций	**тыс.руб.**		0,00		0,00					
21	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**465,01**	**376,57**	*80,98*	**209,52**	*45,06*				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	195,62	0,00	*0,00*		*0,00*				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	7,61	12,09	*158,87*	7,94	*104,40*				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	261,78	364,48	*139,23*	201,58	*77,00*				
22	**Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**47,66**	**828,66**	*1 738,69*	**89,08**	*186,92*				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.		597,81							
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.		0,00							
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.		0,00							
22.4	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.		0,00							
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	47,66	230,85	*484,37*	89,08	*186,92*				
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**445,40**	**831,69**	*186,73*	**822,58**	*184,69*	**832,74**	*101,23*	**843,19**	*101,26*
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	13,04	13,06	*100,15*	324,38	*2 487,58*	324,38	*100,00*	324,38	*100,00*
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.		72,00		76,28		76,28	*100,00*	76,28	*100,00*
25	Амортизация (общехозяйственное	тыс.руб.		1,64							

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ	Период регулирования							
				Предложение организации		Утверждено ГКРТТ					
			2017 год	2018 год	*Отклонение к 2017г., %*	2018 год	*Отклонение к 2017г., %*	2019 год	*Отклонение к 2018г., %*	2020 год	*Отклонение к 2019г., %*
	оборудование)										
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	329,87	495,68	*150,27*	343,06	*104,00*	353,22	*102,96*	363,67	*102,96*
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	59,08								
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	0,00	180,54							
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	5,00	5,00	*100,00*						
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	14,74	9,30	*63,09*	8,94	*60,65*	8,94	*100,00*	8,94	
33	Средства на страхование	тыс.руб.	7,46	0,00	*0,00*	17,50	*234,58*	17,50	*100,00*	17,50	
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	14,99	53,26	*355,30*	51,21	*341,63*	51,21	*100,00*	51,21	
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	10,24	11,28	*110,16*	10,85	*105,96*	10,85	*100,00*	10,85	
34.2	земельный налог	тыс.руб.	3,70	3,74	*101,08*	3,59	*97,03*	3,59	*100,00*	3,59	
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	1,05	38,24	*3 641,90*	36,77	*3 501,90*	36,77	*100,00*	36,77	
35	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**1,22**	**1,21**	*99,18*	**1,21**	*99,18*	**1,21**	*100,00*	**1,21**	
36	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**-1 324,86**		**0,00**		**0,00**		**0,00**	
39	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**6 214,56**	**6 747,47**	*108,58*	**6 585,06**	*105,96*	**6 803,82**	*103,32*	**7 025,12**	*103,25*
	НВВ (I-го полугодия)	**тыс.руб.**	3 360,04	3 493,79		3 847,84		4 001,12		4 096,84	
	НВВ (II-го полугодия)	**тыс.руб.**	2 854,52	3 253,68		2 737,22		2 802,70		2 928,28	
40	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 546,16**	**1 739,62**	*112,51*	**1 604,99**	*103,81*	**1 658,31**	*103,32*	**1 712,25**	*103,25*
	Тариф (I-го полугодия)	**руб./Гкал**	**1 518,97**	**1 579,43**	*100,00*	**1 579,43**	*100,00*	**1 642,35**	*100,00*	**1 681,64**	*100,00*
	Тариф (II-го полугодия)	**руб./Гкал**	**1 579,43**	**1 952,23**	*123,60*	**1 642,35**	*103,98*	**1 681,64**	*102,39*	**1 756,99**	*104,48*

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018-2020 годы, представленным
АО «Сетевая компания «Энерготехника»

тарифное дело № 20-43/тэ

На основании заявления АО «Сетевая компания «Энерготехника» (далее – АО «СК «Энерготехника»), об установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 03.05.2017 № 109 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2018-2020 годы и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-43/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2018-2020 годы принято решение применять **метод индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена.

АО «СК «Энерготехника» (ИНН/1660110837) расположено по адресу г.Казань, ул. Сибирский тракт, 34.

Генеральный директор - Солдатенков Игорь Геннадьевич.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 3 котельные, которые эксплуатируются по договорам аренды с ЗАО «УК «АС Менеджмент». Оборудование котельных находится на балансе организации.

Установленная мощность котельных 28,32 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка 8,04 Гкал/час.

Средняя загруженность котельных – 28,3%.

Протяженность тепловых сетей - 5616 м в двухтрубном исчислении.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

АО «СК «Энерготехника» оказывает услуги в двух муниципальных образованиях: г. Набережные Челны и г. Казань. Министерством энергетики Российской Федерации утверждена схема теплоснабжения города Набережные Челны. Однако в данной схеме информация об источнике теплоснабжения АО «СК «Энерготехника» отсутствует.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13.03.2015 № 130 утверждена схема теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. АО «СК «Энерготехника» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-14. Однако сведения о полезном отпуске источников теплоснабжения на расчетный период не отражены.

На 2018 год организация заявила снижение полезного отпуска на 458,9 Гкал. Однако фактические отчетные данные, представленные организацией за 1 полугодие 2017 года, снижение полезного отпуска не подтверждают.

При расчете тарифов на 2018-2020 годы приняты следующие показатели производства тепловой энергии:

- выработка тепловой энергии – 20686,69 Гкал
- собственные нужды котельных – 298,02 Гкал;
- потери тепловой энергии – 1114,88 Гкал (5,5%) по расчетам отдела технического аудита;
- полезный отпуск – 19273,78 Гкал принят на уровне 2017 года, в т. ч. :
- бюджетным потребителям – 1644,89 Гкал (8,5%);
- прочим потребителям – 17628,89 Гкал (91,5%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Наименование показателей	Факт 2016 г.	Утверждено ГКРТТ на 2017г.	Предложение организации на 2018 г.	Принято ГКРТТ на 2018 г.	*Отклонение к 2017 (%)*
1	Выработка тепловой энергии	18579,12	20686,69	20227,78	20686,69	*100,0*
2	собственные нужды котельных	287,08	298,03	298,02	298,03	*100,0*
3	Потери	1278,48	1114,88	1114,88	1114,88	*100,0*
4	Полезный отпуск, в том числе:	17013,56	19273,78	18814,88	19273,78	*100,0*
4.1	бюджетные потребители	1270,47	1644,89	1530,47	1644,89	*100,0*
4.2	прочие потребители	15743,09	17628,89	17284,41	17628,89	*100,0*

Баланс тепловой энергий на 2019-2020 годы принят на уровне 2018 года.

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018-2020 г.:
1 полугодие – 10986,06Гкал;
2 полугодие – 8287,73 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения, согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2016 год, организацией отражен убыток в сумме 12854,64 тыс.руб. Доход от реализации тепловой энергии составил 25 740,27 тыс.руб. Снижение дохода является следствием снижения полезного отпуска к принятому на 3384,94 Гкал.

Превышение фактических расходов над плановыми составили 7792 тыс.руб., в том числе:

электроэнергия на технологические цели на 2425,44 тыс.руб.;

оплата труда с отчислениями на 2884,19 тыс.руб.,

амортизация производственного оборудования на 2958,66 тыс.руб. – в виду ввода нового оборудования после реконструкции;

аренда основных производственных фондов – на 1564,63 тыс.руб.;

Экономия сложилась по расходам на топливо – 1933,95 тыс.руб.

Производство и передача тепловой энергии для данной организации не является основным видом деятельности.

Организация не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2018 год.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2018 год составила 40 714,11 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2018 год составил:

- с 1 января – 1613,57 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2017 г.;
- с 1 июля – 3129,43 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 193,9 % к I полугодию 2018 года.

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2018 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	2018	***2019***	***2020***
природный газ с 1 июля	103,4	103,1	103,0
электрическая энергия	104,0	106,9	104,0
индекс потребительских цен	104,0	104,0	104,0
индекс цен промышленных производителей	104,0	104,5	104,4

Значения по статьям затрат АО «СК «Энерготехника» на первый год долгосрочного периода регулирования (на 2018 год) представлены Приложении.

Справочно: на базовый период регулирования – 2018 год принято:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **20096,09 тыс. руб**., в том числе:

1. **Расходы на топливо** (газ природный) приняты в сумме **15095,65 тыс. руб.**

Объем газа принят расчетный в размере 2851,0 тыс.м^3 с учетом удельного расхода условного топлива, представленного отделом технического аудита (при групповой норме расхода условного топлива 158,0 кг.у.т./Гкал).

Среднегодовая цена газа принята 5294,86 руб./тыс.м^3 (без НДС).по факту 1 полугодия 2017 года с учетом индексации.

2. **Расходы на электроэнергию** приняты в сумме 4819,26 тыс. руб.

Количество электроэнергии принято в размере 1046,03 тыс. кВт.ч. – по расчетам отдела технического аудита. Организация перешла на тариф первой ценовой категории, одноставочный: в двух котельных электроэнергия поступает по уровню напряжения СН2 (Нариманова 40 и Сибирский тракт 34) 1 котельная продолжает получать электроэнергию по напряжению ВН, средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии принята с учетом сложившихся цен за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации – 4,61 руб./ кВт.ч (без НДС).

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **181,19 тыс. руб.** Объем воды принят в количестве 11,15 тыс.м^3. по расчетам отдела технического аудита и тарифам МУП «Водоканал» с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **8088,23 тыс. руб.,** в том числе:

1. Сырье, основные материалы приняты в сумме **167,64 тыс.руб.** в т.ч.:

- вспомогательные материалы (хим.реагенты) приняты в сумме 61,56 тыс.руб. - по факту 2016 года с учетом индексации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 106,08 тыс. руб. Объем стоков принят в размере 7,8 тыс.м^3 на уровне 2017 года.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **4812,75 тыс. руб.** с ростом к уровню 2017 года 104,0%.

Численность ППП принята в количестве 30 штатных единиц на уровне 2017 года (операторы и аппаратчики ХВО приняты с учетом отопительного периода). Среднемесячная заработная плата составит – 15529,60 руб.

3. Затраты на ремонт приняты в сумме 462,37 тыс. руб., с учетом сложившегося факта за 2016 год и представленных документов в том числе:

- материалы - в сумме 154,07 тыс.руб.;

- услуги сторонних организаций – в сумме 308,3 тыс.руб.

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме **1136,99 тыс. руб**., в том числе:

- фонд оплаты труда принят в сумме 573,91 тыс. руб. со снижением к уровню 2017 года - 69,3%. Численность принята в количестве 2 единиц, среднемесячная заработная плата составит 23913,10 руб.,

- расходы на охрану труда приняты в сумме 31,56 тыс. руб. по факту 2016 года с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 531,51 тыс. руб., на основании представленных документов и с учетом сложившегося факта, отраженного организацией, в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Обслуживание опасных объектов КИПиА	227,54
Поверка средств измерений	111,66
Обучение сотрудников	25,33
ТО газового хозяйства	119,10
Дезинфекция	2,87
Разработка проектов ПДВ 1/5	22,54

прочие	22,47
ИТОГО	**531,51**

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **1508,48 тыс. руб.**, в т.ч.:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 775,11 тыс. руб.;
- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 733,38 тыс. руб. на уровне 2017 года, с учетом индексации, в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Аутсорсинговые услуги	366,80
Услуги связи	77,03
Канцтовары	13,34
Программное обеспечение, подписка	20,63
Услуги банка	48,98
Услуги автотранспорта	178,64
прочие	27,96
ИТОГО	**733,38**

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **3470,45 тыс. руб.,** в т.ч.:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 991,38 тыс.руб., в соответствии с представленным отчетом по основным средствам за 2016 год и с учетом введенного оборудования.

Справочно: организация в 2014-2015 годах проводила работы по реконструкции оборудования и сетей по Нариманова, 40. Загруженность данной котельной составляет 23%.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,9% от ФОТ в сумме 1903,99 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 1487,14 тыс. руб.;
- цехового персонала – 177,34 тыс. руб.;
- административно-управленческого персонала – 239,51 тыс.руб.

3. Средства на страхование котельных приняты в сумме 29,70 тыс. руб., на основании представленных договоров с СПАО «РЕСО-Гарантия».

4. Налог на имущество принят в сумме 545,39 тыс. руб. исходя из остаточной стоимости оборудования.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2018 год) для расчета тарифов составила **31 654,77 тыс. руб.**

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования			
		Ед.изм.	2018 год	2019 год	2020 год
1	Расходы на топливо (газ природный)	тыс.руб.	15095,65	15589,05	16065,49
	Отклонение к предыдущему периоду	*%*	*103,2*	*103,3*	*103,1*
2	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	4819,26	5151,78	5357,86
	Отклонение к предыдущему периоду	*%*	*224,8*	*106,9*	*104,0*

3	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	181,19	188,44	195,97
	Отклонение к предыдущему периоду	*%*	*89,7*	*104,0*	*104,0*
4	**ИТОГО**	тыс.руб.	**20096,09**	**20929,27**	**21619,32**

2. Расчет операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования:

№ п/п	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2018 год	2019 год	2020 год
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	104,0	104,0	104,0
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	Гкал/ч	0,0	0,0	0,0
3.1	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	28,32	28,32	28,32
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)			0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	8088,23	8327,64	8574,14
	Рост	%		103,0	103,0

Для расчета необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов определяются долгосрочные параметры регулирования:

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2018 год	2019 год	2020 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	8088,23	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%		1	1
3	Уровень надежности теплоснабжения				
3.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
3.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
4	Показатели энергетической эффективности				
4.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	158,0	158,0	158,0
4.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	0,64	0,64	0,64
4.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	1114,9	1114,9	1114,9

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2018 год	2019 год	2020 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	20096,09	20929,27	21619,32
2	Операционные (подконтрольные) расходы	8088,23	8327,64	8574,14
3	Неподконтрольные расходы	3470,45	3526,81	3584,84
4	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**31654,77**	**32783,73**	**33778,30**
	Рост, %		103,6	103,0

Предлагается **установить тарифы** на тепловую энергию на 2018-2020 годы, поставляемую АО «СК «Энерготехника» потребителям:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2018	**1613,57**	*100,0*	**1680,56**	*104,2*
2019	**1680,56**	*100,0*	**1727,98**	*102,8*
2020	**1727,98**	*100,0*	**1785,12**	*103,3*

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии на первый год долгосрочного периода регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации		Принято ГКРТТ	
				2018 Год	*Отклонение к 2017 году (среднегод.), %*	2018 Год	*Отклонение к 2017 году (среднегод.), %*
1	Плательщик НДС	да, нет	да	да		да	
2	**Выработано**	**Гкал**	**20 686,68**	**20 227,78**	***97,8***	**20 686,68**	***100,0***
3	Собственные нужды котельных	Гкал	298,02	298,02	*100,0*	298,02	*100,0*
5	Потери	Гкал	1 114,88	1 114,88	*100,0*	1 114,88	*100,0*
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**19 273,78**	**18 814,88**	***97,6***	**19 273,78**	***100,0***
6.1.3.	бюджет	Гкал	1 644,89	1 530,47	*93,0*	1 644,89	*100,0*
6.1.4.	прочие	Гкал	17 628,89	17 284,41	*98,0*	17 628,89	*100,0*
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**16 979,68**	**19 245,97**	***113,3***	**20 096,09**	***118,4***
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**14 633,63**	**14 824,36**	***101,3***	**15 095,65**	***103,2***
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	2 851,00	2 787,76	*97,8*	2 851,00	*100,0*
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 132,81	5 317,67	*103,6*	5 294,86	*103,2*
8.1	**Электроэнергия на технологические цели**	**тыс.руб.**	**2 143,98**	**4 248,27**	***198,1***	**4 819,26**	***224,8***
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	599,92	1 046,03	*174,4*	1 046,03	*174,4*
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,57	4,06	*113,6*	4,61	*128,9*
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**202,07**	**173,34**	***85,8***	**181,19**	***89,7***
9.1.	объем воды	тыс.м3	13,01	11,15	*85,7*	11,15	*85,7*
9.2.	Тариф	руб.м3	15,53	15,54	*100,1*	16,24	*104,6*
11	Индекс потребительских цен (ИПЦ)					1,040	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00	
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,00	
14	Количество усл. ед., относительно к активам, необходимым для осуществления регулир. деятельности					0,00	
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					28,32	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75	
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**9 722,70**	**12 319,32**	***126,7***	**8 088,23**	***83,2***
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	184,35	207,34	*112,5*	167,64	*90,9*
17.1	Химреагенты	тыс.руб.	82,80	62,16	*75,1*	61,56	*74,4*

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации		Принято ГКРТТ	
				2018 Год	*Отклонение к 2017 году (среднегод.), %*	2018 Год	*Отклонение к 2017 году (среднегод.), %*
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	101,55	145,18	*143,0*	106,08	*104,5*
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	7,80	11,15	*143,0*	7,80	*100,0*
17.2.2.	тариф	руб.м3	13,02	13,02	*100,0*	13,60	*104,5*
18	Основная и доп. оплата труда производ.рабочих	тыс.руб.	4 627,64	6 790,10	*146,7*	4 812,75	*104,0*
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	973,24	931,78	*95,7*	462,37	*47,5*
19.1	материалы	тыс.руб.	676,80	149,00	*22,0*	154,07	*22,8*
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	296,44	782,78	*264,1*	308,30	*104,0*
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2 114,36	2 254,48	*106,6*	1 136,99	*53,8*
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	827,76	1 161,83	*140,4*	573,91	*69,3*
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	134,34	140,25	*104,4*	31,56	*23,5*
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1 152,26	952,40	*82,7*	531,51	*46,1*
22	Общехозяйственные расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	1 823,11	2 135,63	*117,1*	1 508,48	*82,7*
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1 117,94	1 297,32	*116,0*	775,11	*69,3*
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	705,17	838,31	*118,9*	733,38	*104,0*
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**3 679,19**	**9 148,83**	***248,7***	**3 470,45**	***94,3***
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	752,78	3 489,10	*463,5*	991,38	*131,7*
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производ. рабочих	тыс.руб.	1 429,94	2 122,58	*148,4*	1 487,14	*104,0*
27	Отчисления на соц. нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	255,78	363,19	*142,0*	177,34	*69,3*
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	345,44	405,54	*117,4*	239,51	*69,3*
29	Аренда основных производственных фондов	тыс.руб.	656,12	2 000,00	*304,8*	0,00	*0,0*
30	Аренда (цехового оборудования)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
32	Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ	тыс.руб.	5,86	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
33	Средства на страхование	тыс.руб.	30,15	30,15	*100,0*	29,70	*98,5*
34	Непроизводственные расходы всего, в т.ч.:	тыс.руб.	203,11	738,26	*363,5*	545,39	*268,5*
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	203,11	738,26	*363,5*	545,39	*268,5*
35	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
36	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
39	НВВ	тыс.руб.	30 381,57	40 714,11	*134,0*	31 654,77	*104,2*
40	Тариф	руб./Гкал	1 576,32	2 163,93	*137,3*	1 642,37	*104,2*

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации		Принято ГКРТТ	
				2018 Год	*Отклонение к 2017 году (среднегод.), %*	2018 Год	*Отклонение к 2017 году (среднегод.), %*
40.1	**Тариф 1 полугодия**	**руб./Гкал**	**1551,48**	**1613,57**	*100,0*	**1613,57**	*100,0*
40.2	**Тариф 2 полугодия**	**руб./Гкал**	**1613,57**	**3129,43**	*193,94*	**1680,56**	*104,2*

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 – 2020 года,
представленным **ООО «Энергоресурс»**
для потребителей города Казани

тарифное дело № 20-64/тэ

ООО «Энергоресурс» за установлением тарифа на тепловую энергию для потребителей г.Казани обратилось впервые в 2017 году.

Постановлением Госкомитета от 24.03.2017 № 5-1/тэ организации были установлены тарифы на тепловую энергию на 2017 год в следующем размере:

(без учета НДС)

со дня опубликования по 30 июня 2017 года, руб./Гкал	2 полугодие 2017г., руб./Гкал	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
1488,73	1548,33	*104,4*

Свои предложения об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям, на 2018 - 2019 годы ООО «Энергоресурс» в Госкомитет не представило.

В соответствии п.12 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 в случае непредставления регулируемой организацией предложения об установлении цен (тарифов) или материалов, открытие дела об установлении цен (тарифов) осуществляется по инициативе органа регулирования.

Приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.10.2017г. № 278 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 - 2020 годы и выборе метода регулирования» (далее – Приказ Госкомитета) для ООО «Энергоресурс» **открыто тарифное дело № 20-64/тэ**.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и согласно п.3 Приказа Госкомитета при установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 - 2020 года принято решение **применять метод индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 18.10.2017 №3-20/2942).

ООО «Энергоресурс» расположено по адресу: г. Казань, ул.Журналистов, д.62, корпус 17, помещение 6.

Руководитель ООО «Энергоресурс» – директор Осошнов Степан Сергеевич.

Организация работает по общей системе налогообложения.
ИНН 1627005779.

Тарифа на тепловую энергию для потребителей города Казани для данной организации впервые утверждены в 2017 году.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая является собственностью ООО «Энергоресурс» на основании договора купли-продажи №1Арт от 01.12.2016.

Установленная мощность котельной 36,12 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 2,32 Гкал/час.

Загруженность котельной – 6,4%.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани, и определены единые теплоснабжающие организации. Данные по ООО «Энергоресурс» в схеме теплоснабжения города Казани не отражены.

При расчете тарифов на 2018 год **выработка тепловой энергии принята в объеме 4829,4 Гкал** с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной **60,9 Гкал**;
- потери, не приняты, так как тепловые сети не являются собственностью ООО «Энергоресурс» (сети находятся на балансе строительной организаций);
- полезный отпуск принят по предложению организации, в соответствии с договором теплоснабжения, в объеме **4768,55 Гкал**,

в т.ч. реализуется:

- населению 4768,55 Гкал (*100,0%*);

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2017г.	Принято ГКРТТ на 2018г.	Откло Нение, (%)
1	**Выработка тепловой энергии,** Гкал	**4829,4**	**4829,4**	*100,0*
2	собственные нужды котельных**,** Гкал	60,9	60,9	*100,0*
3	**Потери,** Гкал	**0,0**	**0,0**	
4	**Полезный отпуск (**Гкал**), в том числе:**	**4768,5**	**4768,5**	*100,0*
4.1	*население*	*4768,5*	*4768,5*	*100,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 - 2020гг.:
1 полугодие – 2740,40 Гкал.;
2 полугодие – 2028,15 Гкал.

Баланс тепловой энергий на 2019, 2020 года принят на уровне 2018 года.

Впервые тарифы на тепловую энергию были установлены Госкомитетом на 2017 год, фактических данных за полный финансовый год не имеются, анализ финансовой деятельности произвести не представляется возможным.

Организация на 2018 год утвержденной инвестиционной программы не имеет.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Энергоресурс», рассмотрены представленные отчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 гг. применяются следующие индексы-дефляторы:

	2018 год	*2019 год*	*2020 год*
Природный газ с 1 июля	103,4%	103,1%	103,0%
Электрическая энергия с 1 января	104,0%	106,9%	104,0%
Индекс потребительских цен с 1 января	104,0%	104,0%	104,0%
Индекс цен промышленных производителей с 1 января	104,0%	104,5%	104,4%

Тарифы на тепловую энергию, устанавливаются исходя из не превышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Значения по статьям затрат ООО «Энергоресурс» представлены в Приложение 1.

Справочно:

Базовый период регулирования - 2018 год

I. **Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2018 год приняты в сумме 4232,83 тыс. руб.,** в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **3545,69 тыс. рублей.**

Объем газа принят в количестве 667,30 тыс.м^3, в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 158,1 кг.ут/Гкал. Среднегодовая цена

газа на 2018 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельная относится к V группе) и с учетом индексации с 1 июля 2018 года в размере 5313,48 руб./тыс.м^3 (без учета НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на 2018 год на технологические цели приняты в сумме 685,84 тыс. рублей.

Электрическая энергии принята в объеме 135,26 тыс. кВт.ч. и тарифа первой ценовой категории среднего напряжения (СН2) согласно факта за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации (поставщик АО «Татэнергосбыт»);

3. Расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 1,30 тыс. рублей.

Объем воды принят на уровне 2017 года в количестве 8,00 м^3. Услуги по водоснабжению оказывает МУП «Водоканал».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 09.12.2016 №10-33/кс установлен тариф на II полугодие 2017 года в размере 15,97 руб./м^3(без учета НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) **приняты в сумме 1881,58 тыс. руб.,** в том числе:

1. Расходы на сырье и материалы приняты по предложению организации в сумме **25,65 тыс. руб**., учтены следующие расходы:

- расходы на сырье и материалы (хим. реагенты) приняты на уровне 2017 года с учетом индексации в сумме 24,29 тыс. рублей.
- расходы на водоотведение приняты в сумме 1,09 тыс. рублей.

Стоки приняты на уровне 2017 года в объеме 8,00 м^3. Услуги по водоотведению оказывает МУП «Водоканал».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 09.12.2016 №10-33/кс установлен тариф на II полугодие 2017 года в размере 13,37 руб./м^3(без учета НДС).

2. Расходы на ремонт приняты в сумме 46,30 тыс. рублей. Учтен расходный материал на текущий ремонт.

3. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 764,30 тыс. рублей.

Учтены расходы на техническое обслуживание и эксплуатацию котельного оборудования на уровне 2017 года с учетом индексации.

4. Общехозяйственные расходы приняты на уровне 2017 года с учетом индексации в сумме **1045,60 тыс. рублей.** Учтены следующие расходы:

- ФОТ АУП (учтено 4 шт.ед.) принят в сумме 982,85 тыс. руб.;
- прочие расходы приняты в сумме 62,74 тыс. рублей.

Подготовка кадров	60,46
Канц.товары	2,28
ИТОГО	**62,74**

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 1394,48 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления от основного производственного оборудования приняты с учетом не полной загрузки котельной в сумме 1000,0 тыс. руб. (*из 4-х установленных котлов, 3 котла находятся в резерве).*

2. Отчисления на социальные нужды от ФОТ АУП приняты в сумме 296,82 тыс. руб.;

3. Расходы на страхование котельной приняты в сумме 16,75 тыс. руб.;

4. Земельный налог учтен в сумме 80,91 тыс. руб.;

Величина годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) для расчета тарифов на 2018 год **принята в сумме 7508,88** тыс. рублей.

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2018г.	2019г.	откл. 2019г./2018г.	2020 год	откл. 2020г./2019г.
1	Расходы на топливо	3 545,69	3 661,63	*103,3*	3 773,56	*103,1*
2	Расходы на электроэнергию	685,84	733,16	*106,9*	762,49	*104,0*
3	Расходы на холодную воду	1,30	1,36	*104,0*	1,41	*104,0*
4	**ИТОГО**	**4 232,83**	**4 396,15**	*103,9*	**4 537,45**	*103,2*

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	**Единица измерения**	**Долгосрочный период регулирования**		
		2018 год	2019 год	2020 год
Операционные (подконтрольные) расходы, в т.ч.	тыс. руб.	1 881,58	1 937,27	1 994,61
по концессионному соглашению	*тыс. руб.*		*103,0*	*103,0*
по договорам аренды	*тыс. руб.*	1 881,58	1 937,27	1 994,61
Рост	**%**		***103,0***	***103,0***

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	**Долгосрочные параметры регулирования**	**Единица измерения**	**2018 год**	**2019 год**	**2020 год**
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	**1881,58**	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
3	Нормативный уровень прибыли по Концессионному соглашению	тыс. руб.	0	0	0
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых	ед.	0,0	0,0	0,0

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2018 год	2019 год	2020 год
	сетях на 1 км тепловых сетей.				
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	158,1	158,1	158,1
5.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м^2	3,93	3,93	3,93
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал/год	0,0	0,0	0,0

Индекс эффективности операционных расходов и нормативный уровень прибыли приняты в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2018 год	2019 год	2020 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, теплоносителя, топлива	4 232,83	4 396,15	4 537,45
2	Операционные (подконтрольные) расходы	1 881,58	1 937,27	1 994,61
3	Неподконтрольные расходы	1 394,48	1 403,27	1 412,31
4	**ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)**	**7 508,88**	**7 736,69**	**7 944,38**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую **ООО «Энергоресурс»** потребителям, другим теплоснабжающим организациям в размере:

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1548,33** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1610,26** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2018 года – **1827,03** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1900,11** руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2019 год:

с 1 января 2019 года – **1610,26** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2018;

с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **1638,89** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,8% к I полугодию 2019 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2019 года – **1900,11** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **1933,89** руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2020 год:

с 1 января 2020 года – **1638,89** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2019;

с 1 июля по 31 декабря 2020 года – **1702,61** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,9% к I полугодию 2020 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2020 года – **1933,89**руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2020 года – **2009,08** руб./Гкал (с учетом НДС).

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии **ООО «Энергоресурс»**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Установлено ГКРТТ на 2017 год	Период регулирования					
				Установлено ГКРТТ					
				на 2018 год	*Отклонение к 2017г., %*	на 2019 год	*Отклонение к 2018г., %*	на 2020 год	*Отклонение к 2019г. , %*
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**да**	**да**		**да**		**да**	
2	Выработано	Гкал	4 829,43	4 829,45	*100,0*	4 829,45	*100,0*	4 829,45	*100,0*
3	Собственные нужды котельных	Гкал	60,90	60,90	*100,0*	60,90	*100,0*	60,90	*100,0*
5	**Потери**	**Гкал**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**4 768,53**	**4 768,55**	*100,0*	**4 768,55**	*100,0*	**4 768,55**	*100,0*
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	4 768,53	4 768,55	*100,0*	4 768,55	*100,0*	4 768,55	*100,0*
6.1.2.	население	Гкал	4 768,53	4 768,55	*100,0*	4 768,55	*100,0*	4 768,55	*100,0*
6.1.3.	бюджет	Гкал	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
6.1.4.	прочие	Гкал	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**4 072,18**	**4 232,83**	*103,9*	**4 396,15**	*103,9*	**4 537,45**	*103,2*
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**3 419,74**	**3 545,69**	*103,7*	**3 661,63**	*103,3*	**3 773,56**	*103,1*
7.1	Газ природный	тыс.руб.	3 419,74	3 545,69	*103,7*	3 661,63	*103,3*	3 773,56	*103,1*
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	667,30	667,30	*100,0*	667,30	*100,0*	667,30	*100,0*
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 124,75	5 313,48	*103,7*	5 487,24	*103,3*	5 654,97	*103,1*
	удельный расход	*тыс.м3/Гкал*	*0,138*	*0,138*		*0,138*		*0,138*	
	удельный расход	*кг у.т/Гкал*	*158,13*	*158,13*		*158,13*		*158,13*	
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**651,18**	**685,84**	*105,3*	**733,16**	*106,9*	**762,49**	*104,0*
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	651,18	685,84	*105,3*	733,16	*106,9*	762,49	*104,0*
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	135,26	135,26	*100,0*	135,26	*100,0*	135,26	*100,0*
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,81	5,07	*105,3*	5,42	*106,9*	5,64	*104,0*
	удельный расход								
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**1,25**	**1,30**	*104,1*	**1,36**	*104,0*	**1,41**	*104,0*
9.1.	объем воды	тыс.м3	0,08	0,08	*100,0*	0,08	*100,0*	0,08	*100,0*
9.2.	Тариф	руб.м3	15,65	16,29	*104,1*	16,94	*104,0*	17,62	*104,0*
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**			**1,040**		**1,040**		**1,040**	
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**			**1,00**		**1,00**		**1,00**	
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**			**0,00**		**0,00**		**0,00**	
14	**Количество условных единиц,**			**0,00**		**0,00**		**0,00**	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Установлено ГКРТТ на 2017 год	Период регулирования					
				Установлено ГКРТТ					
				на 2018 год	*Отклонение к 2017г., %*	на 2019 год	*Отклонение к 2018г., %*	на 2020 год	*Отклонение к 2019г. , %*
	относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности								
15	**Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии**			**36,12**		**36,12**		**36,12**	
16	**Коэффициент эластичности затрат по посту активов**			**0,75**		**0,75**		**0,75**	
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1 764,69**	**1 881,58**	*106,6*	**1 937,27**	*103,0*	**1 994,61**	*103,0*
17	**Сырье, основные материалы, в т.ч.:**	**тыс.руб.**	**24,41**	**25,39**	*104,0*				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	23,36	24,29	*104,0*				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	1,05	1,09	*104,1*				
17.2.1	объем стоков	тыс.м3	0,08	0,08	*100,0*				
17.2.2	тариф	руб.м3	13,10	13,64	*104,1*				
18	**Основная и доп. оплата труда производ. рабочих**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*				
19	**Затраты на ремонт**	**тыс.руб.**	**0,00**	**46,30**	*0,0*				
19.1	материалы	**тыс.руб.**	0,00	46,30	*0,0*				
19.4	услуги сторонних организаций	**тыс.руб.**	0,00	0,00	*0,0*				
21	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**734,90**	**764,30**	*104,0*				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	734,90	764,30	*104,0*				
22	**Общехозяйственные расходы, в т.ч.:**	**тыс.руб.**	**1 005,38**	**1 045,60**	*104,0*				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	945,05	982,85	*104,0*				
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00		*0,0*				
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00		*0,0*				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	60,33	62,74	*104,0*				
III	**Неподконтрольные расходы, в т. ч.:**	**тыс.руб.**	**1 383,07**	**1 394,48**	*100,8*	**1 403,27**	*100,6*	**1 412,31**	*100,6*
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	1 000,00	1 000,00	*100,0*	1 000,00	*100,0*	1 000,00	*100,0*
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	285,41	296,82	*104,0*	305,61	*103,0*	314,65	*103,0*
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
33	Средства на страхование	тыс.руб.	16,75	16,75	*100,0*	16,75	*100,0*	16,75	*100,0*
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в т. ч.:	тыс.руб.	80,91	80,91	*100,0*	80,91	*100,0*	80,91	*100,0*
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00			0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
34.2	земельный налог	тыс.руб.	80,91	80,91	*100,0*	80,91	*100,0*	80,91	*100,0*

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Установлено ГКРТТ на 2017 год	Период регулирования					
				Установлено ГКРТТ					
				на 2018 год	*Отклонение к 2017г., %*	на 2019 год	*Отклонение к 2018г., %*	на 2020 год	*Отклонение к 2019г. , %*
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00			0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
35	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*
36	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*
39	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**7 219,93**	**7 508,88**	*104,0*	**7 736,69**	*103,0*	**7 944,38**	*102,7*
	НВВ (I-го полугодия)	**тыс.руб.**	4 079,66	4 243,04		4 412,76		4 491,22	
	НВВ (II-го полугодия)	**тыс.руб.**	3 140,27	3 265,84		3 323,92		3 453,16	
40	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 514,08**	**1 574,67**	*104,0*	**1 622,44**	*103,0*	**1 666,00**	*102,7*
	Тариф (I-го полугодия)	**руб./Гкал**	**1 488,73**	**1 548,33**	*100,0*	**1 610,26**	*100,0*	**1 638,89**	*100,0*
	Тариф (II-го полугодия)	**руб./Гкал**	**1 548,33**	**1 610,26**	*104,0*	**1 638,89**	*101,8*	**1 702,61**	*103,9*