**Дата:_____2017**

# Экспертное заключение по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Большекачкинского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.

**№ тарифного дела: 26/248**

## 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 г. № 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 ООО «ТИС» Елабужского муниципального района об установлении тарифов на питьевую воду для Большекачкинского сельского поселения на 2018-2020 гг приказом Госкомитета от 24.10.2017г № Пр-289 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку сточных вод, транспортировку питьевой воды, и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2018г и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/248, 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 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.

Организация ранее не оказывала услуги по водоснабжению в Большекачкинского сельском поселении Елабужского муниципального района и получили права владения и пользования системами и объектами на основании концессионного соглашения.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для ООО «ТИС» по Большекачкинскому сельскому поселению Елабужского муниципального района **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

ООО «ТИС» не является гарантирующим поставщиком на территории Большекачкинского сельского поселения.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

В состав Большекачкинского сельского поселения входят с. Большая Качка и посёлок Малореченский. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 9,40 км. Водоснабжение с. Б.Качка осуществляется от двух водозаборных скважин расположенных на ул. Школьная и на территории заброшенной фермы. Трубопроводы выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 мм. и стальных труб Ф 108мм.-76 мм. -57 мм.

Водоснабжение п. Малореченский осуществляется от водозаборной скважины расположенной на западной окраине посёлка. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 2,40 км. Вместо трубопроводов ХВС используются бывшие трубопроводы системы отопления выполненные из стальных труб диаметрами от 57 мм. до 159 мм. проложенные в 1960 году.

Подъем воды производится на водозаборах с. Б.Качка и д. Малореченск, насосами марки ЭЦВ 6-10-110 в количестве 3 единиц.(Артезианские скважины с.Б.Качка и артезианская скважина д. Малореченск)

От водозаборных сооружений по водопроводным сетям диаметром от 50 до 250 мм общей протяженностью 7,0 км вода через резервуары накопители подается потребителям.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2017 год установлен постановлением Госкомитета от 21.09.2017 №10-24/кс:

| Название организации | Со дня вступления в силу постановления до 31 декабря 2017 года |
|---|---|
| ООО «ТИС» для Большекачкинского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 22,25 |

Объекты инженерной инфраструктуры переданы ООО «ТИС» в рамках Концессионного соглашения от 24.08.2017г. № 03.

Долгосрочные параметры, согласованные Госкомитетом следующие:

- удельный расход электроэнергии – 0,68 кВт/куб.м.;
- уровень потерь воды в сети – 12,68%.

**Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг**

**Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

| | Показатели | 2017 (утв.) | 2018 (план организации) | 2018 (прогноз) | 2019 (прогноз) | 2020 (прогноз) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Поднято воды | 35,50 | 35,50 | 35,50 | 35,50 | 35,50 |
| 1.1 | потери воды | 4,50 | 4,50 | 4,50 | 4,50 | 4,50 |
| | | 12,68% | 12,68% | 12,68% | 12,68% | 12,68% |
| 1.2 | расход воды на хозяйственные нужды | | | | | |
| 2 | Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.: | 31,00 | 31,00 | 31,00 | 31,00 | 31,00 |
| 2.1 | Расход воды на собственные нужды предприятия | | | | | |
| 2.2 | бюджетным организациям | | | | | |
| 2.3 | населению | 31,00 | 31,00 | 31,00 | 31,00 | 31,00 |
| | | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% |
| 2.4 | прочим потребителям | | | | | |

Расчетный объем отпуска воды на 2018-2020 гг принят по предложению организации. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

**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 |
|---|---|---|---|---|
| факт | | | | |
| утверждено ГКРТТ | 676,35 | | | |
| прогноз организации | 676,35 | 703,41 | 731,54 | 764,53 |
| принято ГКРТТ | | 700,48 | 729,13 | 758,81 |

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 | 703,41 | 22,25 | 100% | 23,13 | 104,00% |
| 2019 | 731,54 | 23,13 | 100% | 24,07 | 104,00% |
| 2020 | 764,53 | 24,07 | 100% | 25,25 | 105,00% |

**Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)**

**ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 700,48 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 556,11 тыс.руб., из них:

**1. Производственные расходы** на 2018 год приняты в сумме 486,10 тыс.руб., в том числе:

1.1. **Расходы на Горюче-смазочные материалы – 7,92 тыс.руб.**

| **№ п/п** | **Статьи затрат** | **Единица измерения** | Прогноз организации | Расчет Госкомитета | Отклонение от прогноза |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Расход бензина | л | 213,30 | 213,30 | 100% |
| 2 | Нормативный расход бензина | л | 10,00 | 10,00 | 100% |
| 3 | Средняя цена 1 литра бензина | Руб. | 37,13 | 37,13 | 100% |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | **Всего** | **тыс. руб.** | **7,92** | **7,92** | 100% |

**Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме **272,67** тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 209,42 тыс.руб. Заработная плата и численность основного производственного персонала соответствует штатному расписанию;;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 63,25 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,89 чел. (распределение численности основного производственного персонала произведена согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям).

| Наименование специальностей | Численность (чел.) | Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.) | Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| **Подъем воды** | | | |
| Электромонтер по ремонту и обслуживанию | 0,25 | 19,68 | 57,85 |
| **Транспортировка воды** | | | |
| Электрогазосварщик | 0,06 | 19,68 | 14,64 |
| Обходчик ВКС | 0,16 | 19,68 | 37,30 |
| Слесарь-ремонтник | 0,42 | 19,68 | 99,64 |
| **Итого** | **0,89** | | **209,42** |

2. **Расходы на общехозяйственные расходы** приняты в сумме 68,52 тыс.руб.

Распределение 23 счета произведено согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям.

| № п/п | Статьи затрат | 2018 год (предложение организации) тыс.руб. | 2018 год (расчет Госкомитета) тыс.руб. | Отклонение от прогноза % |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата цехового персонала | 41,96 | 41,96 | 100,0 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала | 12,67 | 12,67 | 100,0 |
| 3 | Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства | 9,79 | 9,79 | 100,0 |
| 4 | Договорные услуги | 4,09 | 4,09 | 100,0 |
| **0** | **Итого** | **68,52** | **68,52** | 100,0 |

* *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 44,46 тыс.руб., с учетом представленной дефектной ведомости согласованной с главой сельского поселения и локально- сметного расчета, в том числе:

- расходы на капитальный ремонт – 44,46 тыс.руб., на уровне предложения организации;

Расходы на капитальный ремонт будут направлены на замену участков трубопровода по ул. Школьная и Междуреченская с. Б. Качка Елабужского муниципального района протяженностью 77 м., Д 110мм.

**III. Административные расходы** на 2018 год приняты в сумме 2851,56 тыс.руб. в том числе:

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | 2017 (утв.) | Прогноз организации тыс.руб. | Расчет Госкомитета тыс.руб. | Отклонение от прогноза, % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата АУП | 1 844,96 | 1 909,53 | 1 909,53 | 100 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | 557,18 | 576,68 | 576,68 | 100 |
| 3 | Услуги банка | 10,44 | 10,44 | 10,44 | 100 |
| 4 | Услуги ЕРЦ | 249,40 | 249,40 | 249,40 | 100 |
| 5 | Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь) | 18,00 | 18,00 | 18,00 | 100 |
| 6 | Канц.товары и почтово-телеграф. расходы | 2,40 | 2,40 | 2,40 | 100 |
| 7 | Лицензии, экспертиза | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 100 |
| 8 | Налоги и платежи, относимые на себестоимость | 73,11 | 73,11 | 73,11 | 100 |
| 0 | Итого | 2 755,48 | 2851,58 | 2851,56 | 100 |

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально выручке от видов деятельности. Доля общеэксплуатационных расходов принята на уровне утвержденного периода регулирования и по питьевой воде составляет 5,70% - 158,37 тыс.руб.

| № п/п | Наименование | Процент распределения |
|---|---|---|
| 1 | Питьевая вода | 5,70 |
| 2 | Водоотведение | 2,98 |
| 3 | Прочие | 91,32 |
| **0** | **ИТОГО** | **100,00** |

***Неподконтрольные расходы*** на 2018 год приняты в сумме 144,37 тыс.руб., в том числе:

**IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов** на 2017 год приняты в сумме 129,35 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН – 129,35 тыс.руб.;

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Доля общеэксплуатационных расходов по питьевой воде составляет 5,70% - 7,37 тыс.руб.

Также в неподконтрольных расходах учтен водный налог в сумме 4,17 тыс.руб.

***Расходы на электрическую энергию*** приняты в сумме 137,00 тыс. руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 24,13 тыс.кВт. Объем на электрическую энергию принят с учетом согласованного Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения удельного расхода электрического энергии 0,68 кВт*час/куб.м., тариф с учетом определённого Прогнозом СЭР 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 – 5,68 руб/кВт.ч.

**Расчет необходимой валовой выручки**
**ООО «ТИС» для Большекачкинского сельского поселения**
**Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.**
**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. | 556,11 | х | х |
| 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. | 0,68 | 0,68 | 0,68 |

| № 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 (изменение активов не произошло) | - | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Операционные расходы | тыс.руб. | 556,11 | 575,31 | 599,13 |

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 | 31,00 | 0,68 | 5,68 | 137,00 |
| 2019 | 31,00 | 0,68 | 6,07 | 146,45 |
| 2020 | 31,00 | 0,68 | 6,31 | 152,31 |

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. | 700,48 | 729,13 | 758,81 |
| 2 | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Нормативная прибыль, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| | **ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)** | 700,48 | 729,13 | 758,81 |

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на питьевую воду ООО «ТИС» для Большекачкинского сельского поселения Елабужского 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 | |
| ООО «ТИС» для Большекачкинского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 22,25 | 22,94 | 103,10% |

| 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 | |
| ООО «ТИС» для Большекачкинского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 22,94 | 24,10 | 105,06% |

| Название организации | Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м. | | Отклонение к 01.07.2020, % |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 | |
| ООО «ТИС» для Большекачкинского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 24,10 | 24,86 | 103,15% |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ТИС» и руководству Исполнительного комитета Елабужского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Большекачкинского сельского поселения 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 ООО «ТИС» для Большекачкинского сельского поселения на 2018-2020 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018-2020 гг.
# ООО «ТИС» для Большекачкинского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 2 |
| 1 | Является ли организация плательщиком НДС | да/нет | | | нет | нет | нет | нет | | | нет | | | | нет | | | | нет | |
| | I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Реализовано воды, в том числе: | тыс. м3 | 15,50 | 15,50 | 31,00 | 31,00 | 31,00 | 31,00 | 15,50 | 15,50 | 31,00 | 100,0% | 15,50 | 15,50 | 31,00 | 100,0% | 15,50 | 15,50 | 31,00 | 100,0% |
| 2.1 | Расход воды на собственные нужды предприятия | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 2.2 | Отпущено воды другим водопроводам | тыс. м3 | | | 0,00 | 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 | Объем воды, реализованной потребителям, в том числе: | тыс. м3 | 15,50 | 15,50 | 31,00 | 31,00 | 31,00 | 31,00 | 15,50 | 15,50 | 31,00 | 100,0% | 15,50 | 15,50 | 31,00 | 100,0% | 15,50 | 15,50 | 31,00 | 100,0% |
| 2.3.1 | Население | тыс. м3 | 15,50 | 15,50 | 31,00 | 31,00 | 31,00 | 31,00 | 15,50 | 15,50 | 31,00 | 100,0% | 15,50 | 15,50 | 31,00 | 100,0% | 15,50 | 15,50 | 31,00 | 100,0% |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | тыс. м3 | | | 0,00 | 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 | | | 0,00 | 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% |
| 3 | Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению | тыс. м3/час | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ | тыс. руб. | 327,86 | 341,12 | 668,98 | 696,04 | 724,17 | 757,16 | 341,19 | 351,92 | 693,10 | 103,6% | 351,88 | 369,88 | 721,76 | 104,1% | 369,86 | 381,57 | 751,44 | 104,1% |
| 4 | Подъем воды (РПВ) - всего: | тыс. руб. | 159,89 | 159,89 | 319,78 | 334,73 | 398,39 | 415,27 | 162,65 | 169,15 | 331,80 | 103,8% | 192,90 | 203,08 | 395,98 | 119,3% | 200,59 | 208,96 | 409,55 | 103,4% |
| 4.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 120,63 | 120,63 | 241,25 | 253,46 | 316,83 | 330,59 | 122,81 | 127,72 | 250,53 | 103,8% | 153,02 | 161,41 | 314,43 | 125,5% | 159,16 | 165,71 | 324,87 | 103,3% |
| 4.1.1 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 65,86 | 65,86 | 131,73 | 139,93 | 148,86 | 158,02 | 67,15 | 69,84 | 137,00 | 104,0% | 70,78 | 75,67 | 146,45 | 106,9% | 74,66 | 77,65 | 152,31 | 104,0% |
| 4.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 27,94 | 27,94 | 55,89 | 57,85 | 59,58 | 61,96 | 28,36 | 29,49 | 57,85 | 103,5% | 29,21 | 30,37 | 59,58 | 103,0% | 30,37 | 31,59 | 61,96 | 104,0% |
| 4.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 8,44 | 8,44 | 16,88 | 17,47 | 17,99 | 18,71 | 8,56 | 8,91 | 17,47 | 103,5% | 8,82 | 9,17 | 17,99 | 103,0% | 9,17 | 9,54 | 18,71 | 104,0% |
| 4.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | | | 0,00 | 0,00 | 51,50 | 51,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 25,18 | 26,32 | 51,50 | 0,0% | 25,20 | 26,30 | 51,50 | 100,0% |
| 4.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | | | 0,00 | 0,00 | 51,50 | 51,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 25,18 | 26,32 | 51,50 | 0,0% | 25,20 | 26,30 | 51,50 | 100,0% |
| 4.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 18,38 | 18,38 | 36,76 | 38,22 | 38,90 | 40,38 | 18,73 | 19,48 | 38,22 | 104,0% | 19,02 | 19,88 | 38,90 | 101,8% | 19,76 | 20,63 | 40,38 | 103,8% |
| 4.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 39,27 | 39,27 | 78,53 | 81,27 | 81,55 | 84,68 | 39,84 | 41,43 | 81,27 | 103,5% | 39,88 | 41,67 | 81,55 | 100,3% | 41,43 | 43,25 | 84,68 | 103,8% |
| 5 | Очистка воды (РОВ) - всего: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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% |
| 6 | Транспортирование воды (РТВ) - всего: | тыс. руб. | 167,97 | 181,23 | 349,19 | 361,30 | 325,78 | 341,89 | 178,54 | 182,76 | 361,30 | 103,5% | 158,99 | 166,79 | 325,78 | 90,2% | 169,27 | 172,61 | 341,89 | 104,9% |
| 6.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 128,70 | 141,96 | 270,66 | 280,03 | 244,23 | 257,20 | 137,27 | 142,76 | 280,03 | 103,5% | 119,67 | 124,56 | 244,23 | 87,2% | 126,04 | 131,17 | 257,20 | 105,3% |
| 6.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 73,23 | 73,23 | 146,45 | 151,58 | 156,13 | 162,37 | 74,30 | 77,28 | 151,58 | 103,5% | 76,53 | 79,59 | 156,13 | 103,0% | 79,59 | 82,78 | 162,37 | 104,0% |
| 6.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 22,11 | 22,11 | 44,23 | 45,78 | 47,15 | 49,04 | 22,44 | 23,34 | 45,78 | 103,5% | 23,11 | 24,04 | 47,15 | 103,0% | 24,04 | 25,00 | 49,04 | 104,0% |
| 6.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 14,98 | 28,24 | 43,22 | 44,46 | 2,05 | 5,41 | 21,79 | 22,67 | 44,46 | 102,9% | 1,00 | 1,05 | 2,05 | 4,6% | 2,65 | 2,76 | 5,41 | 263,9% |
| 6.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 14,98 | 28,24 | 43,22 | 44,46 | 0,00 | 0,00 | 21,79 | 22,67 | 44,46 | 102,9% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| 6.1.8 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 18,38 | 18,38 | 36,76 | 38,22 | 38,90 | 40,38 | 18,73 | 19,48 | 38,22 | 104,0% | 19,02 | 19,88 | 38,90 | 101,8% | 19,76 | 20,63 | 40,38 | 103,8% |
| 6.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 39,27 | 39,27 | 78,53 | 81,27 | 81,55 | 84,68 | 41,27 | 40,00 | 81,27 | 103,5% | 39,32 | 42,24 | 81,55 | 100,3% | 43,24 | 41,45 | 84,68 | 103,8% |
| 7 | Расходы на весь технологический процесс - всего: | тыс. руб. | 327,86 | 341,12 | 668,98 | 696,04 | 724,17 | 757,16 | 341,19 | 351,92 | 693,10 | 103,6% | 351,88 | 369,88 | 721,76 | 104,1% | 369,86 | 381,57 | 751,44 | 104,1% |
| 7.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 249,33 | 262,59 | 511,91 | 533,50 | 561,06 | 587,79 | 260,08 | 270,48 | 530,56 | 103,6% | 272,69 | 285,97 | 558,65 | 105,3% | 285,20 | 296,87 | 582,07 | 104,2% |
| 7.1.2 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 65,86 | 65,86 | 131,73 | 139,93 | 148,86 | 158,02 | 67,15 | 69,84 | 137,00 | 104,0% | 70,78 | 75,67 | 146,45 | 106,9% | 74,66 | 77,65 | 152,31 | 104,0% |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 101,17 | 101,17 | 202,34 | 209,42 | 215,71 | 224,34 | 102,66 | 106,77 | 209,42 | 103,5% | 105,74 | 109,97 | 215,71 | 103,0% | 109,97 | 114,37 | 224,34 | 104,0% |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 30,55 | 30,55 | 61,11 | 63,25 | 65,14 | 67,75 | 31,00 | 32,24 | 63,25 | 103,5% | 31,93 | 33,21 | 65,14 | 103,0% | 33,21 | 34,54 | 67,75 | 104,0% |
| 7.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 14,98 | 28,24 | 43,22 | 44,46 | 53,55 | 56,91 | 21,79 | 22,67 | 44,46 | 102,9% | 26,19 | 27,36 | 53,55 | 120,4% | 27,84 | 29,07 | 56,91 | 106,3% |
| 7.1.7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 14,98 | 28,24 | 43,22 | 44,46 | 51,50 | 51,50 | 21,79 | 22,67 | 44,46 | 102,9% | 25,18 | 26,32 | 51,50 | 115,8% | 25,20 | 26,30 | 51,50 | 100,0% |

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 2 |
| 7.1.10 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 36,76 | 36,76 | 73,52 | 76,44 | 77,80 | 80,77 | 37,47 | 38,97 | 76,44 | 104,0% | 38,05 | 39,76 | 77,80 | 101,8% | 39,52 | 41,25 | 80,77 | 103,8% |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 78,53 | 78,53 | 157,06 | 162,54 | 163,11 | 169,37 | 81,11 | 81,43 | 162,54 | 103,5% | 79,20 | 83,91 | 163,11 | 100,3% | 84,67 | 84,70 | 169,37 | 103,8% |
| 8 | Валовая прибыль: | тыс. руб. | 3,69 | 3,69 | 7,37 | 7,37 | 7,37 | 7,37 | 3,69 | 3,69 | 7,37 | 100,0% | 3,69 | 3,69 | 7,37 | 100,0% | 3,69 | 3,69 | 7,37 | 100,0% |
| 8.5 | Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат: | тыс. руб. | 3,69 | 3,69 | 7,37 | 7,37 | 7,37 | 7,37 | 3,69 | 3,69 | 7,37 | 100,0% | 3,69 | 3,69 | 7,37 | 100,0% | 3,69 | 3,69 | 7,37 | 100,0% |
| 8.5.2 | Единый налог при УСН | тыс. руб. | 3,69 | 3,69 | 7,37 | | | | 3,69 | 3,69 | 7,37 | 100,0% | 3,69 | 3,69 | 7,37 | 100,0% | 3,69 | 3,69 | 7,37 | 100,0% |
| 9 | Убыток (выпадающие доходы) | тыс. руб. | | | | | | | 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. | | | | | | | 0,00 | 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. | 331,55 | 344,80 | 676,35 | 703,41 | 731,54 | 764,53 | 344,88 | 355,60 | 700,48 | 103,6% | 355,57 | 373,56 | 729,13 | 104,1% | 373,55 | 385,26 | 758,81 | 104,1% |
| 12 | Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44,46 | 53,55 | 56,91 | 21,79 | 22,67 | 44,46 | 0,0% | 26,19 | 27,36 | 53,55 | 120,4% | 27,84 | 29,07 | 56,91 | 106,3% |
| 14 | Среднеотпускной тариф (одноставочный) | руб./м3 | 21,39 | 22,25 | 21,82 | 22,69 | 23,60 | 24,66 | 22,25 | 22,94 | 22,60 | 103,6% | 22,94 | 24,10 | 23,52 | 104,1% | 24,10 | 24,86 | 24,48 | 104,1% |

# Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018-2020 гг. ООО «ТИС» ООО «ТИС» для Большекачкинского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Утвержденный период | | | План на регулируемый период | | | | | | Расчет Госкомитета на регулируемый период | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| | Является ли организация плательщиком НДС | | | нет | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | |
| 1 | Производственные расходы | 234,35 | 234,35 | 468,69 | 489,04 | 104,3 | 507,51 | 103,8 | 530,88 | 104,6 | 486,10 | 103,7 | 505,10 | 103,9 | 525,16 | 104,0 |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | 3,81 | 3,81 | 7,61 | 7,92 | 104,0 | 8,24 | 104,0 | 8,57 | 104,0 | 7,92 | 104,0 | 8,24 | 104,0 | 8,57 | 104,0 |
| 1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | 3,81 | 3,81 | 7,61 | 7,92 | 104,0 | 8,24 | 104,0 | 8,57 | 104,0 | 7,92 | 104,0 | 8,24 | 104,0 | 8,57 | 104,0 |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду | 65,86 | 65,86 | 131,73 | 139,93 | 106,2 | 148,86 | 106,4 | 158,02 | 106,2 | 137,00 | 104,0 | 146,45 | 106,9 | 152,31 | 104,0 |
| 1.2.1 | Электроэнергия | 65,86 | 65,86 | 131,73 | 139,93 | 106,2 | 148,86 | 106,4 | 158,02 | 106,2 | 137,00 | 104,0 | 146,45 | 106,9 | 152,31 | 104,0 |
| 1.2.2 | Холодная вода | | 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 |
| 1.4 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы: | 131,72 | 131,72 | 263,45 | 272,67 | 103,5 | 280,85 | 103,0 | 292,08 | 104,0 | 272,67 | 103,5 | 280,85 | 103,0 | 292,08 | 104,0 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 101,17 | 101,17 | 202,34 | 209,42 | 103,5 | 215,71 | 103,0 | 224,34 | 104,0 | 209,42 | 103,5 | 215,71 | 103,0 | 224,34 | 104,0 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 30,55 | 30,55 | 61,11 | 63,25 | 103,5 | 65,14 | 103,0 | 67,75 | 104,0 | 63,25 | 103,5 | 65,14 | 103,0 | 67,75 | 104,0 |
| 1.5 | Общехозяйственные расходы | 32,95 | 32,95 | 65,90 | 68,52 | 104,0 | 69,57 | 101,5 | 72,20 | 103,8 | 68,52 | 104,0 | 69,57 | 101,5 | 72,20 | 103,8 |
| 2 | Ремонтные расходы | 14,98 | 28,24 | 43,22 | 44,46 | 102,9 | 53,55 | 120,4 | 56,91 | 106,3 | 44,46 | 102,9 | 53,55 | 120,4 | 56,91 | 106,3 |
| 2.1 | Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 2,05 | 0,0 | 5,41 | 263,9 | 0,00 | 0,0 | 2,05 | 0,0 | 31,71 | 1 547,0 |
| 2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | 14,98 | 28,24 | 43,22 | 44,46 | 102,9 | 51,50 | 115,8 | 51,50 | 100,0 | 44,46 | 102,9 | 51,50 | 115,8 | 25,20 | 48,9 |
| 3 | Административные расходы | 76,45 | 76,44 | 152,90 | 158,37 | 103,6 | 158,94 | 100,4 | 165,20 | 103,9 | 158,37 | 103,6 | 158,93 | 100,4 | 165,20 | 103,9 |
| 3.1 | Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | 0,51 | 0,51 | 1,03 | 1,03 | 100,0 | 1,03 | 100,0 | 1,03 | 100,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 3.1.1 | Услуги связи и интернет | 0,51 | 0,51 | 1,03 | 1,03 | 100,0 | 1,03 | 100,0 | 1,03 | 100,0 | 1,03 | 100,0 | 1,03 | 100,0 | 1,03 | 100,0 |
| 3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 68,46 | 68,46 | 136,92 | 141,71 | 103,5 | 141,71 | 100,0 | 147,38 | 104,0 | 141,71 | 103,5 | 141,71 | 100,0 | 147,38 | 104,0 |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | 52,58 | 52,58 | 105,16 | 108,84 | 103,5 | 108,84 | 100,0 | 113,20 | 104,0 | 108,84 | 103,5 | 108,84 | 100,0 | 113,20 | 104,0 |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 15,88 | 15,88 | 31,76 | 32,87 | 103,5 | 32,87 | 100,0 | 34,19 | 104,0 | 32,87 | 103,5 | 32,87 | 100,0 | 34,19 | 104,0 |
| 3.7 | Прочие административные расходы | 7,48 | 7,47 | 14,95 | 15,63 | 104,5 | 16,20 | 103,6 | 16,79 | 103,6 | 16,66 | 111,4 | 17,22 | 103,4 | 17,82 | 103,5 |
| 4 | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | | 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 |
| 5 | Амортизация | 0,00 | 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 |
| 6 | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | 0,00 | 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 |
| 7 | Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | 5,77 | 5,77 | 11,54 | 11,54 | 100,0 | 11,54 | 100,0 | 11,54 | 100,0 | 11,54 | 100,0 | 11,54 | 100,0 | 11,54 | 100,0 |
| 7.2 | Единый налог при УСН | 3,69 | 3,68 | 7,37 | 7,37 | 100,0 | 7,37 | 100,0 | 7,37 | 100,0 | 7,37 | 100,0 | 7,37 | 100,0 | 7,37 | 100,0 |
| 7.5 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | 2,08 | 2,08 | 4,17 | 4,17 | 100,0 | 4,17 | 100,0 | 4,17 | 100,0 | 4,17 | 100,0 | 4,17 | 100,0 | 4,17 | 100,0 |
| 8 | Нормативная прибыль | 0,00 | 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 |
| 9 | Убыток | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 10 | Итого НВВ | 331,55 | 344,80 | 676,35 | 703,41 | 104,0 | 731,54 | 104,0 | 764,53 | 104,5 | 700,48 | 103,6 | 729,13 | 104,1 | 758,81 | 104,1 |

**Дата:_____2017**

# Экспертное заключение по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Большешурнякского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.

**№ тарифного дела: 26/249**

## 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 г. № 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 ООО «ТИС» Елабужского муниципального района об установлении тарифов на питьевую воду для Большешурнякского сельского поселения на 2018-2020 гг приказом Госкомитета от 24.10.2017г № Пр-289 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку сточных вод, транспортировку питьевой воды, и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2018г и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/249, 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 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.

Организация ранее не оказывала услуги по водоснабжению в Большешурнякском сельском поселении Елабужского муниципального района и получили права владения и пользования системами и объектами на основании концессионного соглашения.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для ООО «ТИС» по Большешурнякскому сельскому поселению Елабужского муниципального района **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

ООО «ТИС» не является гарантирующим поставщиком на территории Большешурнякского сельского поселения.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

В состав Большешурнякского сельского поселения входят с. Большой Шурняк, д. Верхний Шурняк и д. Умяк. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 9,34 км. Водоснабжение с. Б. Шурняк осуществляется от двух водозаборных скважин. Протяжённость сетей ХВС составляет 3,45 км. Трубопроводы выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 мм. и стальных труб Ф 108мм.-76 мм. -57 мм. Водоснабжение В. Шурняк осуществляется от водозаборной скважины расположенной на южной окраине деревни. Трубопроводов ХВС выполнены из стальных труб диаметрами от 57 мм. до 108 мм. Износ трубопроводов ХВС составляет 67%. Водоснабжение д.Умяк осуществляется от водозаборной скважины расположенной на южной окраине деревни. Трубопроводов ХВС выполнены из стальных и полиэтиленовых труб диаметрами от 57 мм. до 110 мм.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2017 год установлен постановлением Госкомитета от 21.09.2017 №10-24/кс:

| Название организации | Со дня вступления в силу постановления до 31 декабря 2017 года |
|---|---|
| ООО «ТИС» для Большешурнякского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 31,20 |

Объекты инженерной инфраструктуры переданы ООО «ТИС» в рамках Концессионного соглашения от 24.08.2017г. № 03.

Долгосрочные параметры, согласованные Госкомитетом следующие:

- удельный расход электроэнергии – 0,67 кВт/куб.м.;
- уровень потерь воды в сети – 2,38%.

**Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг**

**Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

| | Показатели | 2017 (утв.) | 2018 (план организации) | 2018 (прогноз) | 2019 (прогноз) | 2020 (прогноз) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Поднято воды | 33,60 | 33,60 | 33,60 | 33,60 | 33,60 |
| 1.1 | потери воды | 0,800 | 0,800 | 0,800 | 0,800 | 0,800 |
| | | 2,38% | 2,38% | 2,38% | 2,38% | 2,38% |
| 1.2 | расход воды на хозяйственные нужды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.: | 32,800 | 32,800 | 100% | 32,800 | 32,800 |
| 2.1 | Расход воды на собственные нужды предприятия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2 | бюджетным организациям | 2,250 | 2,250 | 100% | 2,250 | 2,250 |
| 2.3 | населению | 30,595 | 30,595 | 100% | 30,595 | 30,595 |
| | | 93,28% | 93,28% | 100% | 93,28% | 93,28% |
| 2.4 | прочим потребителям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Расчетный объем отпуска воды на 2018-2020 гг принят по предложению организации. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

**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 |
|---|---|---|---|---|
| факт | | | | |
| утверждено ГКРТТ | 1003,68 | | | |
| прогноз организации | 1003,68 | 1043,83 | 1085,58 | 1128,64 |
| принято ГКРТТ | | 1040,64 | 1083,06 | 1122,41 |

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 | 1043,83 | 31,20 | 100% | 32,45 | 104,00% |
| 2019 | 1085,58 | 32,45 | 100% | 33,74 | 104,00% |
| 2020 | 1128,64 | 33,74 | 100% | 35,08 | 105,00% |

**Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)**

**ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 1040,64 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 886,56 тыс.руб., из них:

**1. Производственные расходы** на 2018 год приняты в сумме 606,41 тыс.руб., в том числе:

1.1. **Расходы на Горюче-смазочные материалы – 10,51 тыс.руб.**

| № п/п | Статьи затрат | Единица измерения | Прогноз организации | Расчет Госкомитета | Отклонение от прогноза |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Расход бензина | л | 283,15 | 283,15 | 100% |
| 2 | Нормативный расход бензина | л | 10,00 | 10,00 | 100% |
| 3 | Средняя цена 1 литра бензина | Руб. | 37,13 | 37,13 | 100% |
| 0 | **Всего** | **тыс. руб.** | **10,51** | **10,51** | 100% |

**Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме **361,82** тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 277,89 тыс.руб. Заработная плата и численность основного производственного персонала соответствует штатному расписанию;;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 83,92 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1,18 чел. (распределение численности основного производственного персонала произведена согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям).

| Наименование специальностей | Числен | Среднемесячна | Годовой фонд |
|---|---|---|---|

| | ность (чел.) | я зарплата 1 чел. (тыс.руб.) | оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| **Подъем воды** | | | |
| Электромонтер по ремонту и обслуживанию | 0,33 | 19,68 | 76,73 |
| **Транспортировка воды** | | | |
| Электрогазосварщик | 0,08 | 19,68 | 19,36 |
| Обходчик ВКС | 0,21 | 19,68 | 49,58 |
| Слесарь-ремонтник | 0,56 | 19,68 | 132,22 |
| **Итого** | **1,18** | | **277,89** |

**Расходы на общехозяйственные расходы** приняты в сумме 89,78 тыс.руб.

Распределение 23 счета произведено согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям.

| № п/п | Статьи затрат | 2018 год (предложение организации) тыс.руб. | 2018 год (расчет Госкомитета) тыс.руб. | Отклонение от прогноза % |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата цехового персонала | 38,01 | 38,01 | 100,0 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала | 11,48 | 11,48 | 100,0 |
| 3 | Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства | 13,90 | 13,90 | 100,0 |
| 4 | Договорные услуги | 26,39 | 26,39 | 100,0 |
| **0** | **Итого** | **89,78** | **89,78** | 100,0 |

* *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 208,88 тыс.руб., с учетом представленной дефектной ведомости согласованной с главой сельского поселения и локально- сметного расчета, в том числе:

- расходы на капитальный ремонт – 208,88 тыс.руб., на уровне предложения организации.

Расходы на капитальный ремонт будут направлены на замену участков трубопровода от скважины до с. Б.Шурняк протяженностью 203 м., Д 110мм – 79,170 тыс.руб., а также на замену насоса и задвижек на скважине в с. Б.Шурняк Елабужского муниципального района.

**Административные расходы** на 2018 год приняты в сумме 2851,56 тыс.руб. в том числе:

| № | Наименование показателей, статей | 2017 (утв.) | Прогноз | Расчет | Отклонение |
|---|---|---|---|---|---|

| п/п | затрат | | организации тыс.руб. | Госкомитета тыс.руб. | от прогноза, % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата АУП | 1 844,96 | 1 909,53 | 1 909,53 | 100 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | 557,18 | 576,68 | 576,68 | 100 |
| 3 | Услуги банка | 10,44 | 10,44 | 10,44 | 100 |
| 4 | Услуги ЕРЦ | 249,40 | 249,40 | 249,40 | 100 |
| 5 | Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь) | 18,00 | 18,00 | 18,00 | 100 |
| 6 | Канц.товары и почтово-телеграф. расходы | 2,40 | 2,40 | 2,40 | 100 |
| 7 | Лицензии, экспертиза | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 100 |
| 8 | Налоги и платежи, относимые на себестоимость | 73,11 | 73,11 | 73,11 | 100 |
| 0 | Итого | 2 755,48 | 2851,58 | 2851,56 | 100 |

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально выручке от видов деятельности. Доля общеэксплуатационных расходов принята на уровне утвержденного периода регулирования и по питьевой воде составляет 7,56% - 210,05 тыс.руб.

| № п/п | Наименование | Процент распределения |
|---|---|---|
| 1 | Питьевая вода | 7,56 |
| 2 | Водоотведение | 2,98 |
| 3 | Прочие | 89,46 |
| **0** | **ИТОГО** | **100,00** |

***Неподконтрольные расходы*** на 2018 год приняты в сумме 154,08 тыс.руб., в том числе:

**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов** на 2017 год приняты в сумме 129,35 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН – 129,35 тыс.руб.;

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Доля общеэксплуатационных расходов по питьевой воде составляет 7,56% - 9,78 тыс.руб.

Также в неподконтрольных расходах учтен водный налог в сумме 5,53 тыс.руб.

***Расходы на электрическую энергию*** приняты в сумме 144,30 тыс. руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 22,52 тыс.кВт. Объем на электрическую энергию принят с учетом согласованного Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения удельного расхода электрического энергии 0,67 кВт*час/куб.м., тариф с учетом определённого Прогнозом СЭР 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 – 6,41 руб/кВт.ч.

**Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» для Альметьевского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг. 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. | 886,56 | х | х |
| 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. | 0,67 | 0,67 | 0,67 |

| № 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 (изменение активов не произошло) | - | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Операционные расходы | тыс.руб. | 886,56 | 919,02 | 952,20 |

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 | 32,80 | 0,67 | 6,41 | 144,30 |
| 2019 | 32,80 | 0,67 | 6,85 | 154,26 |
| 2020 | 32,80 | 0,67 | 7,13 | 160,43 |

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. | 1040,64 | 1083,06 | 1122,41 |
| 2 | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Нормативная прибыль, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| | **ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)** | 1040,64 | 1083,06 | 1122,41 |

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на питьевую воду ООО «ТИС» для Большешурнякского сельского поселения Елабужского муниципального района на долгосрочный период в следующем размере:

| Название организации | Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м. | | Отклонение к 01.07.2018, % |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2018 по 30.06.2018 | с 01.07.2018 по 31.12.2018 | |
| ООО «ТИС» для Большешурнякского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 31,20 | 32,25 | 103,37% |

| 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 | |
| ООО «ТИС» для Большешурнякского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 32,25 | 33,79 | 104,76% |

| Название организации | Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м. | | Отклонение к 01.07.2020, % |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 | |
| ООО «ТИС» для Большешурнякского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 33,79 | 34,65 | 102,55% |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ТИС» и руководству Исполнительного комитета Елабужского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Большешурнякского сельского поселения 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 ООО «ТИС» для Большешурнякского сельского поселения на 2018-2020 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018-2020 гг
# ООО «ТИС» для Большешурнякского сельского поселения Елабужского муниципального района

| Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | | |
| | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 13 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| Является ли организация плательщиком НДС | да/нет | | | нет | нет | нет | нет | | | нет | | | | нет | | | | нет | |
| I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Реализовано воды, в том числе: | тыс. м3 | 16,40 | 16,40 | 32,80 | 32,80 | 32,80 | 32,80 | 16,40 | 16,40 | 32,80 | 100,0% | 16,40 | 16,40 | 32,80 | 100,0% | 16,40 | 16,40 | 32,80 | 100,0% |
| Расход воды на собственные нужды предприятия | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| Отпущено воды другим водопроводам | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| Объем воды, реализованной потребителям, в том числе: | тыс. м3 | 16,40 | 16,40 | 32,80 | 32,80 | 32,80 | 32,80 | 16,40 | 16,40 | 32,80 | 100,0% | 16,40 | 16,40 | 32,80 | 100,0% | 16,40 | 16,40 | 32,80 | 100,0% |
| Население | тыс. м3 | 15,28 | 15,28 | 30,55 | 30,55 | 30,55 | 30,55 | 15,28 | 15,28 | 30,55 | 100,0% | 15,28 | 15,28 | 30,55 | 100,0% | 15,28 | 15,28 | 30,55 | 100,0% |
| Бюджетные организации | тыс. м3 | 1,13 | 1,13 | 2,25 | 2,25 | 2,25 | 2,25 | 1,13 | 1,13 | 2,25 | 100,0% | 1,13 | 1,13 | 2,25 | 100,0% | 1,13 | 1,13 | 2,25 | 100,0% |
| Прочие потребители | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению | тыс. м3/час | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ | тыс. руб. | 487,11 | 506,79 | 993,90 | 1 034,05 | 1 075,80 | 1 118,86 | 506,79 | 524,08 | 1 030,87 | 103,7% | 524,01 | 549,27 | 1 073,28 | 104,1% | 549,27 | 563,37 | 1 112,63 | 103,7% |
| Подъем воды (РПВ) - всего: | тыс. руб. | 221,77 | 221,77 | 443,54 | 461,02 | 490,57 | 511,21 | 224,83 | 233,00 | 457,83 | 103,2% | 236,32 | 251,73 | 488,05 | 106,6% | 250,50 | 254,48 | 504,98 | 103,5% |
| Прямые расходы: | тыс. руб. | 169,69 | 169,69 | 339,38 | 353,23 | 382,40 | 398,89 | 171,59 | 178,45 | 350,04 | 103,1% | 185,01 | 194,87 | 379,88 | 108,5% | 192,36 | 200,30 | 392,66 | 103,4% |
| Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 69,38 | 69,38 | 138,75 | 147,49 | 156,78 | 166,66 | 70,74 | 73,57 | 144,30 | 104,0% | 74,56 | 79,70 | 154,26 | 106,9% | 78,64 | 81,79 | 160,43 | 104,0% |
| Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 37,07 | 37,07 | 74,14 | 76,73 | 79,05 | 82,22 | 37,61 | 39,12 | 76,73 | 103,5% | 38,75 | 40,30 | 79,05 | 103,0% | 40,30 | 41,91 | 82,22 | 104,0% |
| Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 11,19 | 11,19 | 22,39 | 23,17 | 23,87 | 24,83 | 11,36 | 11,81 | 23,17 | 103,5% | 11,70 | 12,17 | 23,87 | 103,0% | 12,17 | 12,66 | 24,83 | 104,0% |
| Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 27,85 | 27,85 | 55,69 | 55,69 | 71,27 | 71,78 | 27,30 | 28,39 | 55,69 | 100,0% | 34,85 | 36,42 | 71,27 | 128,0% | 35,12 | 36,66 | 71,78 | 100,7% |
| Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 27,85 | 27,85 | 55,69 | 55,69 | 71,27 | 71,78 | 27,30 | 28,39 | 55,69 | 100,0% | 34,85 | 36,42 | 71,27 | 128,0% | 35,12 | 36,66 | 71,78 | 100,7% |
| Цеховые расходы | тыс. руб. | 24,21 | 24,21 | 48,41 | 50,15 | 51,42 | 53,41 | 24,58 | 25,56 | 50,15 | 103,6% | 25,14 | 26,27 | 51,42 | 102,5% | 26,13 | 27,28 | 53,41 | 103,9% |
| Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 52,08 | 52,08 | 104,16 | 107,79 | 108,17 | 112,32 | 53,25 | 54,54 | 107,79 | 103,5% | 51,31 | 56,86 | 108,17 | 100,3% | 58,14 | 54,18 | 112,32 | 103,8% |
| Очистка воды (РОВ) - всего: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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% |
| Транспортирование воды (РТВ) - всего: | тыс. руб. | 265,34 | 285,02 | 550,36 | 573,04 | 585,23 | 607,65 | 281,96 | 291,08 | 573,04 | 104,1% | 287,69 | 297,54 | 585,23 | 102,1% | 298,76 | 308,89 | 607,65 | 103,8% |
| Прямые расходы: | тыс. руб. | 213,26 | 232,94 | 446,20 | 465,25 | 477,07 | 495,34 | 228,06 | 237,18 | 465,25 | 104,3% | 233,61 | 243,46 | 477,07 | 102,5% | 242,61 | 252,73 | 495,34 | 103,8% |
| Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 97,18 | 97,18 | 194,36 | 201,16 | 207,20 | 215,48 | 98,61 | 102,55 | 201,16 | 103,5% | 101,57 | 105,63 | 207,20 | 103,0% | 105,63 | 109,85 | 215,48 | 104,0% |
| Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 29,35 | 29,35 | 58,70 | 60,75 | 62,57 | 65,08 | 29,78 | 30,97 | 60,75 | 103,5% | 30,67 | 31,90 | 62,57 | 103,0% | 31,90 | 33,18 | 65,08 | 104,0% |
| Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 62,53 | 82,21 | 144,74 | 153,19 | 155,88 | 161,37 | 75,09 | 78,10 | 153,19 | 105,8% | 76,23 | 79,66 | 155,88 | 101,8% | 78,95 | 82,42 | 161,37 | 103,5% |
| Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 62,53 | 82,21 | 144,74 | 153,19 | 155,88 | 161,37 | 75,09 | 78,10 | 153,19 | 105,8% | 76,23 | 79,66 | 155,88 | 101,8% | 78,95 | 82,42 | 161,37 | 103,5% |
| Цеховые расходы | тыс. руб. | 24,21 | 24,21 | 48,41 | 50,15 | 51,42 | 53,41 | 24,58 | 25,56 | 50,15 | 103,6% | 25,14 | 26,27 | 51,42 | 102,5% | 26,13 | 27,28 | 53,41 | 103,9% |
| Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 52,08 | 52,08 | 104,16 | 107,79 | 108,17 | 112,32 | 53,89 | 53,89 | 107,79 | 103,5% | 54,08 | 54,08 | 108,17 | 100,3% | 56,16 | 56,16 | 112,32 | 103,8% |
| Расходы на весь технологический процесс - всего: | тыс. руб. | 487,11 | 506,79 | 993,90 | 1 034,05 | 1 075,80 | 1 118,86 | 506,79 | 524,08 | 1 030,87 | 103,7% | 524,01 | 549,27 | 1 073,28 | 104,1% | 549,27 | 563,37 | 1 112,63 | 103,7% |

# Экспертное заключение 5.5

| Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 13 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| Прямые расходы: | тыс. руб. | 382,95 | 402,63 | 785,59 | 818,47 | 859,47 | 894,23 | 399,65 | 415,64 | 815,29 | 103,8% | 418,62 | 438,33 | 856,95 | 105,1% | 434,97 | 453,03 | 888,00 | 103,6% |
| Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 69,38 | 69,38 | 138,75 | 147,49 | 156,78 | 166,66 | 70,74 | 73,57 | 144,30 | 104,0% | 74,56 | 79,70 | 154,26 | 106,9% | 78,64 | 81,79 | 160,43 | 104,0% |
| Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 134,25 | 134,25 | 268,50 | 277,89 | 286,25 | 297,70 | 136,22 | 141,67 | 277,89 | 103,5% | 140,32 | 145,93 | 286,25 | 103,0% | 145,93 | 151,77 | 297,70 | 104,0% |
| Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 40,54 | 40,54 | 81,09 | 83,92 | 86,45 | 89,90 | 41,14 | 42,78 | 83,92 | 103,5% | 42,38 | 44,07 | 86,45 | 103,0% | 44,07 | 45,83 | 89,90 | 104,0% |
| Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 90,38 | 110,06 | 200,43 | 208,88 | 227,16 | 233,15 | 102,39 | 106,49 | 208,88 | 104,2% | 111,08 | 116,08 | 227,16 | 108,8% | 114,07 | 119,08 | 233,15 | 102,6% |
| Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 90,38 | 110,06 | 200,43 | 208,88 | 227,16 | 233,15 | 102,39 | 106,49 | 208,88 | 104,2% | 111,08 | 116,08 | 227,16 | 108,8% | 114,07 | 119,08 | 233,15 | 102,6% |
| Цеховые расходы | тыс. руб. | 48,41 | 48,41 | 96,82 | 100,29 | 102,84 | 106,81 | 49,16 | 51,13 | 100,29 | 103,6% | 50,29 | 52,55 | 102,84 | 102,5% | 52,26 | 54,56 | 106,81 | 103,9% |
| Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 104,16 | 104,16 | 208,31 | 215,58 | 216,33 | 224,63 | 107,14 | 108,44 | 215,58 | 103,5% | 105,39 | 110,94 | 216,33 | 100,3% | 114,30 | 110,33 | 224,63 | 103,8% |
| Валовая прибыль: | тыс. руб. | 4,89 | 4,89 | 9,78 | 9,78 | 9,78 | 9,78 | 4,89 | 4,89 | 9,78 | 100,0% | 4,89 | 4,89 | 9,78 | 100,0% | 4,89 | 4,89 | 9,78 | 100,0% |
| Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат: | тыс. руб. | 4,89 | 4,89 | 9,78 | 9,78 | 9,78 | 9,78 | 4,89 | 4,89 | 9,78 | 100,0% | 4,89 | 4,89 | 9,78 | 100,0% | 4,89 | 4,89 | 9,78 | 100,0% |
| Единый налог при УСН | тыс. руб. | 4,89 | 4,89 | 9,78 | | | | 4,89 | 4,89 | 9,78 | 100,0% | 4,89 | 4,89 | 9,78 | 100,0% | 4,89 | 4,89 | 9,78 | 100,0% |
| Убыток (выпадающие доходы) | тыс. руб. | | | | | | | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| Товарная продукция | тыс. руб. | 492,00 | 511,68 | 1 003,68 | 1 043,83 | 1 085,58 | 1 128,64 | 511,68 | 528,96 | 1 040,64 | 103,7% | 528,90 | 554,16 | 1 083,06 | 104,1% | 554,16 | 568,25 | 1 122,41 | 103,6% |
| Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 208,88 | 227,16 | 233,15 | 102,39 | 106,49 | 208,88 | 0,0% | 111,08 | 116,08 | 227,16 | 108,8% | 114,07 | 119,08 | 233,15 | 102,6% |
| Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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% |
| Среднеотпускной тариф (одноставочный) | руб./м3 | 30,00 | 31,20 | 30,60 | 31,82 | 33,10 | 34,41 | 31,20 | 32,25 | 31,73 | 103,7% | 32,25 | 33,79 | 33,02 | 104,1% | 33,79 | 34,65 | 34,22 | 103,6% |

# Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018-2020 гг.
# ООО «ТИС» для Большешурнякского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Утвержденный период | | | План на регулируемый период | | | | | | Расчет Госкомитета на регулируемый период | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| | Является ли организация плательщиком НДС | | | нет | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | |
| 1 | Производственные расходы | 292,58 | 292,58 | 585,16 | 609,60 | 104,2 | 632,31 | 103,7 | 661,08 | 104,5 | 606,41 | 103,6 | 629,79 | 103,9 | 654,85 | 104,0 |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | 5,05 | 5,05 | 10,11 | 10,51 | 104,0 | 10,93 | 104,0 | 11,37 | 104,0 | 10,51 | 104,0 | 10,93 | 104,0 | 11,37 | 104,0 |
| 1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | 5,05 | 5,05 | 10,11 | 10,51 | 104,0 | 10,93 | 104,0 | 11,37 | 104,0 | 10,51 | 104,0 | 10,93 | 104,0 | 11,37 | 104,0 |
| 1.1.3 | Материалы и малоценные основные средства | | | 0,00 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду | 69,38 | 69,38 | 138,75 | 147,49 | 106,3 | 156,78 | 106,3 | 166,66 | 106,3 | 144,30 | 104,0 | 154,26 | 106,9 | 160,43 | 104,0 |
| 1.2.1 | Электроэнергия | 69,38 | 69,38 | 138,75 | 147,49 | 106,3 | 156,78 | 106,3 | 166,66 | 106,3 | 144,30 | 104,0 | 154,26 | 106,9 | 160,43 | 104,0 |
| 1.2.2 | Холодная вода | | 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 |
| 1.4 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы: | 174,79 | 174,79 | 349,58 | 361,82 | 103,5 | 372,70 | 103,0 | 387,60 | 104,0 | 361,82 | 103,5 | 372,70 | 103,0 | 387,60 | 104,0 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 134,25 | 134,25 | 268,50 | 277,89 | 103,5 | 286,25 | 103,0 | 297,70 | 104,0 | 277,89 | 103,5 | 286,25 | 103,0 | 297,70 | 104,0 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 40,54 | 40,54 | 81,09 | 83,92 | 103,5 | 86,45 | 103,0 | 89,90 | 104,0 | 83,92 | 103,5 | 86,45 | 103,0 | 89,90 | 104,0 |
| 1.5 | Общехозяйственные расходы | 43,36 | 43,36 | 86,71 | 89,78 | 103,5 | 91,90 | 102,4 | 95,44 | 103,9 | 89,78 | 103,5 | 91,90 | 102,4 | 95,44 | 103,9 |
| 2 | Ремонтные расходы | 90,38 | 110,06 | 200,43 | 208,88 | 104,2 | 227,16 | 108,8 | 233,15 | 102,6 | 208,88 | 104,2 | 227,16 | 108,8 | 233,15 | 102,6 |
| 2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | 90,38 | 110,06 | 200,43 | 208,88 | 104,2 | 227,16 | 108,8 | 233,15 | 102,6 | 208,88 | 104,2 | 227,16 | 108,8 | 114,07 | 50,2 |
| 3 | Административные расходы | 101,39 | 101,39 | 202,78 | 210,05 | 103,6 | 210,81 | 100,4 | 219,11 | 103,9 | 210,05 | 103,6 | 210,81 | 100,4 | 219,11 | 103,9 |
| 3.1 | Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | 0,68 | 0,68 | 1,36 | 1,36 | 100,0 | 1,36 | 100,0 | 1,36 | 100,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 3.1.1 | Услуги связи и интернет | 0,68 | 0,68 | 1,36 | 1,36 | 100,0 | 1,36 | 100,0 | 1,36 | 100,0 | 1,36 | 100,0 | 1,36 | 100,0 | 1,36 | 100,0 |
| 3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 90,80 | 90,80 | 181,60 | 187,96 | 103,5 | 187,96 | 100,0 | 195,48 | 104,0 | 187,96 | 103,5 | 187,96 | 100,0 | 195,48 | 104,0 |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | 69,74 | 69,74 | 139,48 | 144,36 | 103,5 | 144,36 | 100,0 | 150,14 | 104,0 | 144,36 | 103,5 | 144,36 | 100,0 | 150,14 | 104,0 |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 21,06 | 21,06 | 42,12 | 43,60 | 103,5 | 43,60 | 100,0 | 45,34 | 104,0 | 43,60 | 103,5 | 43,60 | 100,0 | 45,34 | 104,0 |
| 3.7 | Прочие административные расходы | 9,91 | 9,91 | 19,82 | 20,73 | 104,6 | 21,49 | 103,7 | 22,27 | 103,6 | 22,09 | 111,5 | 22,85 | 103,4 | 23,63 | 103,4 |
| 4 | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | | 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 |
| 5 | Амортизация | 0,00 | 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 |
| 6 | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | 0,00 | 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 |
| 7 | Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | 7,65 | 7,65 | 15,31 | 15,31 | 100,0 | 15,31 | 100,0 | 15,31 | 100,0 | 15,31 | 100,0 | 15,31 | 100,0 | 15,31 | 100,0 |
| 7.2 | Единый налог при УСН | 4,89 | 4,89 | 9,78 | 9,78 | 100,0 | 9,78 | 100,0 | 9,78 | 100,0 | 9,78 | 100,0 | 9,78 | 100,0 | 9,78 | 100,0 |
| 7.5 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | 2,76 | 2,76 | 5,53 | 5,53 | 100,0 | 5,53 | 100,0 | 5,53 | 100,0 | 5,53 | 100,0 | 5,53 | 100,0 | 5,53 | 100,0 |
| 8 | Нормативная прибыль | 0,00 | 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 |
| 9 | Убыток | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 10 | Итого НВВ | 492,00 | 511,68 | 1 003,68 | 1 043,83 | 104,0 | 1 085,58 | 104,0 | 1 128,64 | 104,0 | 1040,64 | 103,7 | 1083,06 | 104,1 | 1122,41 | 103,6 |

**Дата:_____2017**

**Экспертное заключение**
**по обоснованности тарифа на питьевую воду**
**ООО «ТИС» для Костенеевского сельского поселения**
**Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.**

**№ тарифного дела: 26/250**

**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 г. № 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 ООО «ТИС» Елабужского муниципального района об установлении тарифов на питьевую воду для Костенеевского сельского поселения на 2018-2020 гг приказом Госкомитета от 24.10.2017г № Пр-289 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку сточных вод, транспортировку питьевой воды, и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2018г и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/250, 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 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.

Организация ранее не оказывала услуги по водоснабжению в Костенеевском сельском поселении Елабужского муниципального района и получили права владения и пользования системами и объектами на основании концессионного соглашения.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для ООО «ТИС» по Костенеевскому сельскому поселению Елабужского муниципального района **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

ООО «ТИС» не является гарантирующим поставщиком на территории Костенеевского сельского поселения.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

В состав Костенеевского сельского поселения входят с. Костенеево, с. Котловка, с. Покровское, д. Свиногорье и д. Казыли. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 16,895 м. Водоснабжение с. Костенеево осуществляется от водозаборной скважины. Протяжённость сетей ХВС составляет 5740 м. Трубопроводы выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 мм. и стальных труб Ф 108мм.-76 мм. -57 мм. Водоснабжение с. Котловка осуществляется от водозаборной скважины расположенной на северной окраине села. Трубопроводов ХВС выполнены из стальных и полиэтиленовых труб диаметрами от 57 мм. до 110 мм. Водоснабжение д. Казыли осуществляется от водозаборной скважины расположенной на южной окраине деревни. Трубопроводы ХВС выполнены из стальных и полиэтиленовых труб диаметрами от 57 мм. до 110 мм. Износ стальных трубопроводов ХВС составляет 100 %. Водоснабжение д. Свиногорье осуществляется от водозаборной скважины расположенной на южной окраине деревни. Трубопроводов ХВС выполнены из стальных и полиэтиленовых труб диаметрами от 57 мм. до 110 мм. Общий износ сетей водоснабжения составляет 71,4%. Подъем воды производится на водозаборах с.Костенеево, с.Свиногорье, с.Казыли, с Котловка насосами марки ЭЦВ 6-10-140 и ЭЦВ 8-16-140 в количестве 4 ед., из артезианской скважины.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2017 год установлен постановлением Госкомитета от 21.09.2017 №10-24/кс:

| Название организации | Со дня вступления в силу постановления до 31 декабря 2017 года |
|---|---|
| ООО «ТИС» для Костенеевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 23,87 |

Объекты инженерной инфраструктуры переданы ООО «ТИС» в рамках Концессионного соглашения от 24.08.2017г. № 03.

Долгосрочные параметры, согласованные Госкомитетом следующие:
уровень потерь воды на первый год долгосрочного регулирования – 6,8%;
удельный расход электрической энергии – 0,74 кВт*час/куб.м.

## Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

**Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

| | Показатели | 2017 (утв.) | 2018 (план организации) | 2018 (прогноз) | 2019 (прогноз) | 2020 (прогноз) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Поднято воды | 36,399 | 36,399 | 36,399 | 36,399 | 36,399 |
| 1.1 | потери воды | 2,499 | 2,499 | 2,499 | 2,499 | 2,499 |
| | | 6,8% | 6,8% | 6,8% | 6,8% | 6,8% |
| 1.2 | расход воды на хозяйственные нужды | | | | | |
| 2 | Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.: | 33,90 | 33,90 | 33,90 | 33,90 | 33,90 |
| 2.2 | бюджетным организациям | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 | 1,20 |
| 2.3 | населению | 32,00 | 32,00 | 32,00 | 32,00 | 32,00 |
| | | 94,39% | 94,39% | 94,39% | 94,39% | 94,39% |
| 2.4 | прочим потребителям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Расчетный объем отпуска воды на 2018-2020 гг принят по предложению организации. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

## 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 |
|---|---|---|---|---|
| факт | | | | |
| утверждено ГКРТТ | 793,57 | | | |
| прогноз организации | 793,57 | 825,31 | 858,32 | 897,03 |
| принято ГКРТТ | | 821,55 | 855,40 | 889,73 |

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 | 825,31 | 23,87 | 100% | 24,82 | 104,00% |
| 2019 | 858,32 | 24,82 | 100% | 25,82 | 104,00% |
| 2020 | 897,03 | 25,82 | 100% | 27,10 | 105,00% |

**Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)**

**ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 821,55 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 645,54 тыс.руб., из них:

**1. Производственные расходы** на 2018 год приняты в сумме 523,48 тыс.руб., в том числе:

1.1. **Расходы на Горюче-смазочные материалы – 8,11 тыс.руб.**

| № п/п | Статьи затрат | Единица измерения | Прогноз организации | Расчет Госкомитета | Отклонение от прогноза |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Расход бензина | л | 218,54 | 218,54 | 100% |
| 2 | Нормативный расход бензина | л | 10,00 | 10,00 | 100% |
| 3 | Средняя цена 1 литра бензина | Руб. | 37,13 | 37,13 | 100% |
| 0 | **Всего** | **тыс. руб.** | **8,11** | **8,11** | 100% |

**Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме **279,13** тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 214,38 тыс.руб. Заработная плата и численность основного производственного персонала соответствует штатному расписанию;;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 64,74 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,91 чел. (распределение численности основного производственного персонала произведена согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям).

| Наименование специальностей | Численность (чел.) | Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.) | Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| **Подъем воды** | | | |
| Электромонтер по ремонту и обслуживанию | 0,25 | 19,68 | 59,26 |
| **Транспортировка воды** | | | |
| Электрогазосварщик | 0,06 | 19,68 | 14,87 |
| Обходчик ВКС | 0,16 | 19,68 | 38,25 |
| Слесарь-ремонтник | 0,43 | 19,68 | 102,00 |
| **Итого** | **0,91** | | **214,38** |

**Расходы на общехозяйственные расходы** приняты в сумме 67,78 тыс.руб.

Распределение 23 счета произведено согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям.

| **№ п/п** | **Статьи затрат** | 2018 год (предложение организации) тыс.руб. | 2018 год (расчет Госкомитета) тыс.руб. | Отклонение от прогноза % |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата цехового персонала | 42,94 | 42,94 | 100,0 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала | 12,97 | 12,97 | 100,0 |
| 3 | Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства | 10,03 | 10,03 | 100,0 |
| 4 | Договорные услуги | 1,85 | 1,85 | 100,0 |
| **0** | **Итого** | **67,78** | **67,78** | 100,0 |

* *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 123,99 тыс.руб., с учетом представленной дефектной ведомости согласованной с главой сельского поселения и локально- сметного расчета, в том числе:- расходы на капитальный ремонт – 120,13 тыс.руб., на уровне предложения организации;

Расходы на капитальный ремонт будут направлены на замену насоса скважины д. Казыли - 50,09 тыс.руб, а так же замена участков трубопровода по ул. Костенеевская и ул. Речная с. Котловка Елабужского муниципального района протяженностью 100 м., Д 110мм – 39,0 тыс.руб.

**Административные расходы** на 2018 год приняты в сумме 2851,56 тыс.руб. в том числе:

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | 2017 (утв.) | Прогноз организации тыс.руб. | Расчет Госкомитета тыс.руб. | Отклонение от прогноза, % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата АУП | 1 844,96 | 1 909,53 | 1 909,53 | 100 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | 557,18 | 576,68 | 576,68 | 100 |
| 3 | Услуги банка | 10,44 | 10,44 | 10,44 | 100 |
| 4 | Услуги ЕРЦ | 249,40 | 249,40 | 249,40 | 100 |
| 5 | Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь) | 18,00 | 18,00 | 18,00 | 100 |
| 6 | Канц.товары и почтово-телеграф. расходы | 2,40 | 2,40 | 2,40 | 100 |
| 7 | Лицензии, экспертиза | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 100 |
| 8 | Налоги и платежи, относимые на себестоимость | 73,11 | 73,11 | 73,11 | 100 |
| 0 | Итого | 2 755,48 | 2851,58 | 2851,56 | 100 |

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально выручке от видов деятельности . Доля общеэксплуатационных расходов принята на уровне утвержденного периода регулирования и по питьевой воде составляет 5,84% - 162,26 тыс.руб.

| № п/п | Наименование | Процент распределения |
|---|---|---|
| 1 | Питьевая вода | 5,84 |
| 2 | Водоотведение | 2,98 |
| 3 | Прочие | 91,18 |
| **0** | **ИТОГО** | **100,00** |

***Неподконтрольные расходы*** на 2018 год приняты в сумме 176,01 тыс.руб., в том числе:

**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов** на 2017 год приняты в сумме 129,35 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН – 129,35 тыс.руб.;

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Доля общеэксплуатационных расходов по питьевой воде составляет 5,84% - 7,55 тыс.руб.

Также в неподконтрольных расходах учтен водный налог в сумме 4,27 тыс.руб.

***Расходы на электрическую энергию*** приняты в сумме 168,45 тыс. руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 26,95 тыс.кВт. Объем на электрическую энергию принят с учетом согласованного Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения удельного расхода электрического энергии 0,74 кВт*час/куб.м., тариф с учетом определённого Прогнозом СЭР 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 – 6,25 руб/кВт.ч.

**Расчет необходимой валовой выручки**
**ООО «ТИС» для Костенеевского сельского поселения**
**Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.**
**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. | 645,54 | х | х |
| 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. | 0,74 | 0,74 | 0,74 |

| № 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 (изменение активов не произошло) | - | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Операционные расходы | тыс.руб. | 645,54 | 667,76 | 694,90 |

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 | 33,90 | 0,74 | 6,25 | 168,45 |
| 2019 | 33,90 | 0,74 | 6,68 | 180,08 |
| 2020 | 33,90 | 0,74 | 6,95 | 187,28 |

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. | 821,55 | 855,40 | 889,73 |
| 2 | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Нормативная прибыль, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| | **ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)** | 821,55 | 855,40 | 889,73 |

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на питьевую воду ООО «ТИС» для Костенеевского сельского поселения Елабужского 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 | |
| ООО «ТИС» для Костенеевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 23,87 | 24,60 | 103,06% |

| 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 | |
| ООО «ТИС» для Костенеевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 24,60 | 25,87 | 105,16% |

| Название организации | Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м. | | Отклонение к 01.07.2020, % |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 | |
| ООО «ТИС» для Костенеевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 25,87 | 26,62 | 102,90% |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ТИС» и руководству Исполнительного комитета Елабужского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Костенеевского сельского поселения 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 ООО «ТИС» для Костенеевского сельского поселения на 2018-2020 гг.

Экспертное заключение 5.6

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018-2020 гг
# ООО «ТИС» для Костенеевского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1 | Является ли организация плательщиком НДС | да/нет | | | нет | нет | нет | нет | | | нет | | | | нет | | | | нет | |
| | I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Реализовано воды, в том числе: | тыс. м3 | 16,95 | 16,95 | 33,90 | 33,90 | 33,90 | 33,90 | 16,95 | 16,95 | 33,90 | 100,0% | 16,95 | 16,95 | 33,90 | 100,0% | 16,95 | 16,95 | 33,90 | 100,0% |
| 2.1 | Расход воды на собственные нужды предприятия | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 2.2 | Отпущено воды другим водопроводам | тыс. м3 | | | 0,00 | 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 | Объем воды, реализованной потребителям, в том числе: | тыс. м3 | 16,95 | 16,95 | 33,90 | 33,90 | 33,90 | 33,90 | 16,95 | 16,95 | 33,90 | 100,0% | 16,95 | 16,95 | 33,90 | 100,0% | 16,95 | 16,95 | 33,90 | 100,0% |
| 2.3.1 | Население | тыс. м3 | 16,00 | 16,00 | 32,00 | 32,00 | 32,00 | 32,00 | 16,00 | 16,00 | 32,00 | 100,0% | 16,00 | 16,00 | 32,00 | 100,0% | 16,00 | 16,00 | 32,00 | 100,0% |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | тыс. м3 | 0,95 | 0,95 | 1,90 | 1,90 | 1,90 | 1,90 | 0,95 | 0,95 | 1,90 | 100,0% | 0,95 | 0,95 | 1,90 | 100,0% | 0,95 | 0,95 | 1,90 | 100,0% |
| 2.3.3 | Прочие потребители | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 3 | Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению | тыс. м3/час | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ | тыс. руб. | 385,23 | 400,79 | 786,02 | 817,75 | 850,76 | 889,48 | 400,82 | 413,17 | 813,99 | 103,6% | 413,19 | 434,65 | 847,84 | 104,2% | 434,72 | 447,45 | 882,17 | 104,0% |
| 4 | Подъем воды (РПВ) - всего: | тыс. руб. | 205,04 | 205,04 | 410,09 | 426,27 | 443,48 | 434,37 | 207,11 | 215,40 | 422,51 | 103,0% | 214,51 | 226,05 | 440,56 | 104,3% | 209,19 | 217,87 | 427,07 | 96,9% |
| 4.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 164,81 | 164,81 | 329,63 | 343,01 | 359,92 | 347,61 | 166,30 | 172,95 | 339,25 | 102,9% | 173,65 | 183,36 | 357,00 | 105,2% | 166,75 | 173,55 | 340,30 | 95,3% |
| 4.1.1 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 80,99 | 80,99 | 161,98 | 172,22 | 183,00 | 194,59 | 82,58 | 85,88 | 168,45 | 104,0% | 87,04 | 93,04 | 180,08 | 106,9% | 91,80 | 95,48 | 187,28 | 104,0% |
| 4.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 28,63 | 28,63 | 57,26 | 59,26 | 61,04 | 63,48 | 29,05 | 30,21 | 59,26 | 103,5% | 29,92 | 31,12 | 61,04 | 103,0% | 31,12 | 32,36 | 63,48 | 104,0% |
| 4.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 8,65 | 8,65 | 17,29 | 17,90 | 18,43 | 19,17 | 8,77 | 9,12 | 17,90 | 103,5% | 9,04 | 9,40 | 18,43 | 103,0% | 9,40 | 9,77 | 19,17 | 104,0% |
| 4.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 28,23 | 28,23 | 56,45 | 55,69 | 58,60 | 30,00 | 27,30 | 28,39 | 55,69 | 98,6% | 28,66 | 29,94 | 58,60 | 105,2% | 14,68 | 15,32 | 30,00 | 51,2% |
| 4.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 28,23 | 28,23 | 56,45 | 55,69 | 58,60 | 0,00 | 27,30 | 28,39 | 55,69 | 98,6% | 28,66 | 29,94 | 58,60 | 105,2% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| 4.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 18,33 | 18,33 | 36,65 | 37,95 | 38,85 | 40,37 | 18,60 | 19,35 | 37,95 | 103,5% | 19,00 | 19,85 | 38,85 | 102,4% | 19,75 | 20,62 | 40,37 | 103,9% |
| 4.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 40,23 | 40,23 | 80,46 | 83,27 | 83,56 | 86,76 | 40,82 | 42,45 | 83,27 | 103,5% | 40,86 | 42,70 | 83,56 | 100,3% | 42,45 | 44,32 | 86,76 | 103,8% |
| 5 | Очистка воды (РОВ) - всего: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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% |
| 6 | Транспортирование воды (РТВ) - всего: | тыс. руб. | 180,19 | 195,75 | 375,93 | 391,48 | 407,28 | 455,11 | 193,71 | 197,77 | 391,48 | 104,1% | 198,69 | 208,60 | 407,28 | 104,0% | 225,52 | 229,58 | 455,11 | 111,7% |
| 6.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 139,96 | 155,52 | 295,47 | 308,21 | 323,73 | 368,34 | 151,09 | 157,13 | 308,21 | 104,3% | 158,55 | 165,18 | 323,73 | 105,0% | 180,42 | 187,93 | 368,34 | 113,8% |
| 6.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 74,94 | 74,94 | 149,87 | 155,12 | 159,77 | 166,17 | 76,04 | 79,08 | 155,12 | 103,5% | 78,32 | 81,45 | 159,77 | 103,0% | 81,45 | 84,71 | 166,17 | 104,0% |
| 6.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 22,63 | 22,63 | 45,26 | 46,85 | 48,25 | 50,18 | 22,96 | 23,88 | 46,85 | 103,5% | 23,65 | 24,60 | 48,25 | 103,0% | 24,60 | 25,58 | 50,18 | 104,0% |
| 6.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 24,06 | 39,62 | 63,68 | 68,30 | 76,85 | 111,63 | 33,48 | 34,82 | 68,30 | 107,3% | 37,58 | 39,27 | 76,85 | 112,5% | 54,61 | 57,02 | 111,63 | 145,3% |
| 6.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 24,06 | 39,62 | 63,68 | 68,30 | 72,95 | 107,63 | 33,48 | 34,82 | 68,30 | 107,3% | 35,67 | 37,28 | 72,95 | 106,8% | 52,66 | 54,97 | 107,63 | 147,5% |

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 6.1.8 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 18,33 | 18,33 | 36,65 | 37,95 | 38,85 | 40,37 | 18,60 | 19,35 | 37,95 | 103,5% | 19,00 | 19,85 | 38,85 | 102,4% | 19,75 | 20,62 | 40,37 | 103,9% |
| 6.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 40,23 | 40,23 | 80,46 | 83,27 | 83,56 | 86,76 | 42,62 | 40,65 | 83,27 | 103,5% | 40,14 | 43,42 | 83,56 | 100,3% | 45,11 | 41,65 | 86,76 | 103,8% |
| 7 | Расходы на весь технологический процесс - всего: | тыс. руб. | 385,23 | 400,79 | 786,02 | 817,75 | 850,76 | 889,48 | 400,82 | 413,17 | 813,99 | 103,6% | 413,19 | 434,65 | 847,84 | 104,2% | 434,72 | 447,45 | 882,17 | 104,0% |
| 7.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 304,77 | 320,33 | 625,10 | 651,22 | 683,65 | 715,95 | 317,38 | 330,08 | 647,46 | 103,6% | 332,20 | 348,53 | 680,73 | 105,1% | 347,16 | 361,48 | 708,65 | 104,1% |
| 7.1.1 | Материалы (химические реагенты) | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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. | 80,99 | 80,99 | 161,98 | 172,22 | 183,00 | 194,59 | 82,58 | 85,88 | 168,45 | 104,0% | 87,04 | 93,04 | 180,08 | 106,9% | 91,80 | 95,48 | 187,28 | 104,0% |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 103,57 | 103,57 | 207,13 | 214,38 | 220,81 | 229,65 | 105,09 | 109,29 | 214,38 | 103,5% | 108,24 | 112,57 | 220,81 | 103,0% | 112,57 | 117,07 | 229,65 | 104,0% |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 31,28 | 31,28 | 62,55 | 64,74 | 66,69 | 69,35 | 31,74 | 33,01 | 64,74 | 103,5% | 32,69 | 34,00 | 66,69 | 103,0% | 34,00 | 35,36 | 69,35 | 104,0% |
| 7.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 52,29 | 67,85 | 120,13 | 123,99 | 135,45 | 141,63 | 60,78 | 63,21 | 123,99 | 103,2% | 66,23 | 69,22 | 135,45 | 109,2% | 69,29 | 72,34 | 141,63 | 104,6% |
| 7.1.7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 52,29 | 67,85 | 120,13 | 123,99 | 131,55 | 107,63 | 60,78 | 63,21 | 123,99 | 103,2% | 64,33 | 67,22 | 131,55 | 106,1% | 52,66 | 54,97 | 107,63 | 81,8% |
| 7.1.10 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 36,65 | 36,65 | 73,31 | 75,90 | 77,70 | 80,73 | 37,20 | 38,69 | 75,90 | 103,5% | 38,00 | 39,71 | 77,70 | 102,4% | 39,50 | 41,24 | 80,73 | 103,9% |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 80,46 | 80,46 | 160,92 | 166,53 | 167,11 | 173,53 | 83,44 | 83,09 | 166,53 | 103,5% | 81,00 | 86,12 | 167,11 | 100,3% | 87,56 | 85,97 | 173,53 | 103,8% |
| 8 | Валовая прибыль: | тыс. руб. | 3,78 | 3,78 | 7,55 | 7,55 | 7,55 | 7,55 | 3,78 | 3,78 | 7,55 | 100,0% | 3,78 | 3,78 | 7,55 | 100,0% | 3,78 | 3,78 | 7,55 | 100,0% |
| 8.5 | Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат: | тыс. руб. | 3,78 | 3,78 | 7,55 | 7,55 | 7,55 | 7,55 | 3,78 | 3,78 | 7,55 | 100,0% | 3,78 | 3,78 | 7,55 | 100,0% | 3,78 | 3,78 | 7,55 | 100,0% |
| 8.5.2 | Единый налог при УСН | тыс. руб. | 3,78 | 3,78 | 7,55 | 3,78 | 3,78 | 3,78 | 3,78 | 3,78 | 7,55 | 100,0% | 3,78 | 3,78 | 7,55 | 100,0% | 3,78 | 3,78 | 7,55 | 100,0% |
| 9 | Убыток (выпадающие доходы) | тыс. руб. | | | | | | | 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. | | | | | | | 0,00 | 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. | 389,00 | 404,57 | 793,57 | 825,31 | 858,32 | 897,03 | 404,60 | 416,95 | 821,55 | 103,5% | 416,97 | 438,43 | 855,40 | 104,1% | 438,50 | 451,23 | 889,73 | 104,0% |
| 11.2 | Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки | тыс. руб. | 389,00 | 404,57 | 793,57 | 825,31 | 858,32 | 897,03 | 404,60 | 416,95 | 821,55 | 103,5% | 416,97 | 438,43 | 855,40 | 104,1% | 438,50 | 451,23 | 889,73 | 104,0% |
| 13 | Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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% |
| 14 | Среднеотпускной тариф (одноставочный) | руб./м3 | 22,95 | 23,87 | 23,41 | 24,35 | 25,32 | 26,46 | 23,87 | 24,60 | 24,23 | 103,5% | 24,60 | 25,87 | 25,23 | 104,1% | 25,87 | 26,62 | 26,25 | 104,0% |

Экспертное заключение 5.6

# Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018-2020 гг
# ООО «ТИС» для Костенеевского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Утвержденный период | | | План на регулируемый период | | | | | | Расчет Госкомитета на регулируемый период | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| | Является ли организация плательщиком НДС | | | нет | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | |
| 1 | Производственные расходы | 252,48 | 252,48 | 504,97 | 527,24 | 104,4 | 548,20 | 104,0 | 574,32 | 104,8 | 523,48 | 103,7 | 545,28 | 104,2 | 567,02 | 104,0 |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | 3,90 | 3,90 | 7,80 | 8,11 | 104,0 | 8,44 | 104,0 | 8,78 | 104,0 | 8,11 | 104,0 | 8,44 | 104,0 | 8,78 | 104,0 |
| 1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | 3,90 | 3,90 | 7,80 | 8,11 | 104,0 | 8,44 | 104,0 | 8,78 | 104,0 | 8,11 | 104,0 | 8,44 | 104,0 | 8,78 | 104,0 |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду | 80,99 | 80,99 | 161,98 | 172,22 | 106,3 | 183,00 | 106,3 | 194,59 | 106,3 | 168,45 | 104,0 | 180,08 | 106,9 | 187,28 | 104,0 |
| 1.2.1 | Электроэнергия | 80,99 | 80,99 | 161,98 | 172,22 | 106,3 | 183,00 | 106,3 | 194,59 | 106,3 | 168,45 | 104,0 | 180,08 | 106,9 | 187,28 | 104,0 |
| 1.2.2 | Холодная вода | | 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 |
| 1.4 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы: | 134,84 | 134,84 | 269,69 | 279,13 | 103,5 | 287,50 | 103,0 | 299,00 | 104,0 | 279,13 | 103,5 | 287,50 | 103,0 | 299,00 | 104,0 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 103,57 | 103,57 | 207,13 | 214,38 | 103,5 | 220,81 | 103,0 | 229,65 | 104,0 | 214,38 | 103,5 | 220,81 | 103,0 | 229,65 | 104,0 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 31,28 | 31,28 | 62,55 | 64,74 | 103,5 | 66,69 | 103,0 | 69,35 | 104,0 | 64,74 | 103,5 | 66,69 | 103,0 | 69,35 | 104,0 |
| 1.5 | Общехозяйственные расходы | 32,75 | 32,75 | 65,50 | 67,78 | 103,5 | 69,26 | 102,2 | 71,96 | 103,9 | 67,78 | 103,5 | 69,26 | 102,2 | 71,96 | 103,9 |
| 2 | Ремонтные расходы | 52,28 | 67,85 | 120,13 | 123,99 | 103,2 | 135,45 | 109,2 | 141,63 | 104,6 | 123,99 | 103,2 | 135,45 | 109,2 | 141,63 | 104,6 |
| 2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | 52,28 | 67,85 | 120,13 | 123,99 | 103,2 | 131,55 | 106,1 | 107,63 | 81,8 | 123,99 | 103,2 | 131,55 | 106,1 | 52,66 | 40,0 |
| 3 | Административные расходы | 78,33 | 78,32 | 156,65 | 162,27 | 103,6 | 162,85 | 100,4 | 169,25 | 103,9 | 162,26 | 103,6 | 162,84 | 100,4 | 169,26 | 103,9 |
| 3.1 | Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | 0,53 | 0,53 | 1,05 | 1,05 | 100,0 | 1,05 | 100,0 | 1,05 | 100,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 3.1.1 | Услуги связи и интернет | 0,53 | 0,53 | 1,05 | 1,05 | 100,0 | 1,05 | 100,0 | 1,05 | 100,0 | 1,05 | 100,0 | 1,05 | 100,0 | 1,05 | 100,0 |
| 3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 70,14 | 70,14 | 140,28 | 145,19 | 103,5 | 145,19 | 100,0 | 151,00 | 104,0 | 145,19 | 103,5 | 145,19 | 100,0 | 151,00 | 104,0 |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | 53,87 | 53,87 | 107,75 | 111,52 | 103,5 | 111,52 | 100,0 | 115,98 | 104,0 | 111,52 | 103,5 | 111,52 | 100,0 | 115,98 | 104,0 |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 16,27 | 16,27 | 32,54 | 33,68 | 103,5 | 33,68 | 100,0 | 35,03 | 104,0 | 33,68 | 103,5 | 33,68 | 100,0 | 35,03 | 104,0 |
| 3.7 | Прочие административные расходы | 7,66 | 7,66 | 15,32 | 16,02 | 104,6 | 16,60 | 103,6 | 17,20 | 103,6 | 17,07 | 111,5 | 17,65 | 103,4 | 18,26 | 103,5 |
| 4 | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | | 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 |
| 5 | Амортизация | 0,00 | 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 |
| 6 | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | 0,00 | 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 |
| 7 | Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | 5,91 | 5,91 | 11,82 | 11,82 | 100,0 | 11,82 | 100,0 | 11,82 | 100,0 | 11,82 | 100,0 | 11,82 | 100,0 | 11,82 | 100,0 |
| 7.2 | Единый налог при УСН | 3,78 | 3,78 | 7,55 | 7,55 | 100,0 | 7,55 | 100,0 | 7,55 | 100,0 | 7,55 | 100,0 | 7,55 | 100,0 | 7,55 | 100,0 |
| 7.5 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | 2,13 | 2,13 | 4,27 | 4,27 | 100,0 | 4,27 | 100,0 | 4,27 | 100,0 | 4,27 | 100,0 | 4,27 | 100,0 | 4,27 | 100,0 |
| 8 | Нормативная прибыль | 0,00 | 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 |
| 9 | Убыток | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 10 | Итого НВВ | 389,00 | 404,57 | 793,57 | 825,31 | 104,0 | 858,32 | 104,0 | 897,03 | 104,5 | 821,55 | 103,5 | 855,40 | 104,1 | 889,73 | 104,0 |

**Дата:_____2017**

# Экспертное заключение по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Лекаревского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.

**№ тарифного дела: 26/251**

## 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 г. № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 № 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 ООО «ТИС» Елабужского муниципального района об установлении тарифов на питьевую воду для Лекаревского сельского поселения на 2018-2020 гг приказом Госкомитета от 24.10.2017г № Пр-289 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку сточных вод, транспортировку питьевой воды, и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2018г и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/251, 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 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.

Организация ранее не оказывала услуги по водоснабжению в Лекаревского сельском поселении Елабужского муниципального района и получили права владения и пользования системами и объектами на основании концессионного соглашения.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для ООО «ТИС» по Лекаревскому сельскому поселению Елабужского муниципального района **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

ООО «ТИС» не является гарантирующим поставщиком на территории Лекаревского сельского поселения.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

В состав Лекаревского сельского поселения входят с. Лекарево, с. Большие Армалы и д. Старые Армалы. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 9,814 км. Водоснабжение с. Лекарево осуществляется от водозаборной скважины. Протяжённость сетей ХВС составляет 6,963 км. Трубопроводы выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 – 63 мм. и стальных труб Ф 108мм. Водоснабжение д. Старые Армалы осуществляется от водозаборной скважины, расположенной на северной окраине деревни. Трубопроводы ХВС выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 – 63 мм. и стальных труб диаметрами от 57 мм. до 108 мм. Водоснабжение с. Большие Армалы осуществляется от водозаборной скважины, расположенной на южной окраине села. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 2,255 м. Трубопроводы ХВС выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 – 63 мм. и стальных труб диаметрами от 57 мм. до 108 мм. Общий износ сетей водоснабжения составляет 67%.

Подъем воды осуществляется из подземного источника глубинным насосом марки ЭЦВ-6-16-140 в количестве 3 шт. в водонапорную башню.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 18,6 км.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2017 год установлен постановлением Госкомитета от 21.09.2017 №10-24/кс:

| Название организации | Со дня вступления в силу постановления до 31 декабря 2017 года |
|---|---|
| ООО «ТИС» для Лекаревского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 30,16 |

Объекты инженерной инфраструктуры переданы ООО «ТИС» в рамках Концессионного соглашения от 24.08.2017г. № 03.

Долгосрочные параметры, согласованные Госкомитетом следующие:

- удельный расход электроэнергии – 0,67 кВт/куб.м.;
- уровень потерь воды в сети – 10,91 %.

**Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг**

**Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

| | Показатели | 2017 (утв.) | 2018 (план организации) | 2018 (прогноз) | 2019 (прогноз) | 2020 (прогноз) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Поднято воды | 27,50 | 27,50 | 27,50 | 27,50 | 27,50 |
| 1.1 | потери воды | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 |
| | | 10,91% | 10,91% | 10,91% | 10,91% | 10,91% |
| 1.2 | расход воды на хозяйственные нужды | | | | | |
| 2 | Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.: | 24,50 | 24,50 | 24,50 | 24,50 | 24,50 |
| 2.2 | бюджетным организациям | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| 2.3 | населению | **23,50** | **23,50** | **23,50** | **23,50** | **23,50** |
| | | 95,92% | 95,92% | 95,92% | 95,92% | 95,92% |
| 2.4 | прочим потребителям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Расчетный объем отпуска воды на 2018-2020 гг принят по предложению организации. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

**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 |
|---|---|---|---|---|
| факт | | | | |
| утверждено ГКРТТ | 724,71 | | | |
| прогноз организации | 724,71 | 753,70 | 783,85 | 819,20 |
| принято ГКРТТ | | 750,97 | 781,71 | 813,93 |

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 | 753,70 | 30,16 | 100% | 31,37 | 104,00% |
| 2019 | 783,85 | 31,37 | 100% | 32,62 | 104,00% |
| 2020 | 819,20 | 32,62 | 100% | 34,25 | 105,00% |

**Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)**

**ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 750,97 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 622,46 тыс.руб., из них:

**1. Производственные расходы** на 2018 год приняты в сумме 487,17 тыс.руб., в том числе:

1.1. **Расходы на Горюче-смазочные материалы – 8,32 тыс.руб.**

| **№ п/п** | **Статьи затрат** | **Единица измерения** | Прогноз организации | Расчет Госкомитета | Отклонение от прогноза |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Расход бензина | л | 224,02 | 224,02 | 100% |
| 2 | Нормативный расход бензина | л | 10,00 | 10,00 | 100% |
| 3 | Средняя цена 1 литра бензина | Руб. | 37,13 | 37,13 | 100% |
| 0 | **Всего** | **тыс. руб.** | **8,32** | **8,32** | 100% |

**Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме **286,20** тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 219,81 тыс.руб. Заработная плата и численность основного производственного персонала соответствует штатному расписанию;;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 66,38 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,93 чел. (распределение численности основного производственного персонала произведена согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям).

| Наименование специальностей | Численность (чел.) | Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.) | Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| **Подъем воды** | | | |
| Электромонтер по ремонту и обслуживанию | 0,26 | 16,68 | 60,68 |
| **Транспортировка воды** | | | |
| Электрогазосварщик | 0,07 | 16,68 | 15,35 |
| Обходчик ВКС | 0,17 | 16,68 | 39,19 |
| Слесарь-ремонтник | 0,44 | 16,68 | 104,59 |
| **Итого** | **0,93** | | **219,81** |

**Расходы на общехозяйственные расходы** приняты в сумме 71,89 тыс.руб.

Распределение 23 счета произведено согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям.

| № п/п | Статьи затрат | 2018 год (предложение организации) тыс.руб. | 2018 год (расчет Госкомитета) тыс.руб. | Отклонение от прогноза % |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата цехового персонала | 44,17 | 44,17 | 100,0 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала | 13,34 | 13,34 | 100,0 |
| 3 | Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства | 10,29 | 10,29 | 100,0 |
| 4 | Договорные услуги | 4,09 | 4,09 | 100,0 |
| **0** | **Итого** | **71,89** | **71,89** | 100,0 |

* *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 85,57 тыс.руб с учетом представленной дефектной ведомости согласованной с главой сельского поселения и локально- сметного расчета, в том числе:

- расходы на капитальный ремонт – 85,57 тыс.руб., на уровне предложения организации;

Расходы на капитальный ремонт будут направлены на замену насоса скважины и задвижек д. Б. Армалы, а так же замена участков трубопровода по ул. Мира д. С.Армалы и ул. Правленческая д. Б.Армалы Елабужского муниципального района протяженностью 17 м., Д 110мм.

**Административные расходы** на 2018 год приняты в сумме 2851,56 тыс.руб. в том числе:

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | 2017 (утв.) | Прогноз организации тыс.руб. | Расчет Госкомитета тыс.руб. | Отклонение от прогноза, % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата АУП | 1 844,96 | 1 909,53 | 1 909,53 | 100 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | 557,18 | 576,68 | 576,68 | 100 |
| 3 | Услуги банка | 10,44 | 10,44 | 10,44 | 100 |
| 4 | Услуги ЕРЦ | 249,40 | 249,40 | 249,40 | 100 |
| 5 | Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь) | 18,00 | 18,00 | 18,00 | 100 |
| 6 | Канц.товары и почтово-телеграф. расходы | 2,40 | 2,40 | 2,40 | 100 |
| 7 | Лицензии, экспертиза | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 100 |
| 8 | Налоги и платежи, относимые на себестоимость | 73,11 | 73,11 | 73,11 | 100 |
| 0 | Итого | 2 755,48 | 2851,58 | 2851,56 | 100 |

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально выручке от видов деятельности . Доля общеэксплуатационных расходов принята на уровне утвержденного периода регулирования и по питьевой воде составляет 5,98% - 164,78 тыс.руб.

| № п/п | Наименование | Процент распределения |
|---|---|---|
| 1 | Питьевая вода | 5,98 |
| 2 | Водоотведение | 2,98 |
| 3 | Прочие | 91,04 |
| **0** | **ИТОГО** | **100,00** |

***Неподконтрольные расходы*** на 2018 год приняты в сумме 128,48 тыс.руб., в том числе:

**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов** на 2018 год приняты в сумме 129,35 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН – 129,35 тыс.руб.;

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Доля общеэксплуатационных расходов по питьевой воде составляет 5,98% - 7,74 тыс.руб.

Также в неподконтрольных расходах учтен водный налог в сумме 4,37 тыс.руб.

***Расходы на электрическую энергию*** приняты в сумме 120,74 тыс. руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 18,43 тыс.кВт. Объем на электрическую энергию принят с учетом согласованного Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения удельного расхода электрического энергии 0,67 кВт*час/куб.м., тариф с учетом определённого Прогнозом СЭР 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 – 6,55 руб/кВт.ч.

**Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» для Лекаревского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг. 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. | 622,49 | х | х |
| 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. | 0,67 | 0,67 | 0,67 |

| № 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 (изменение активов не произошло) | - | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Операционные расходы | тыс.руб. | 622,49 | 644,90 | 671,96 |

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 | 24,50 | 0,67 | 6,55 | 120,74 |
| 2019 | 24,50 | 0,67 | 7,00 | 129,07 |
| 2020 | 24,50 | 0,67 | 7,28 | 134,24 |

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. | 750,97 | 781,71 | 813,93 |
| 2 | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Нормативная прибыль, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| | **ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)** | 750,97 | 781,71 | 813,93 |

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на питьевую воду ООО «ТИС» для Лекаревского сельского поселения Елабужского 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 | |
| ООО «ТИС» для Лекаревского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 30,16 | 31,14 | 103,25% |

| 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 | |
| ООО «ТИС» для Лекаревского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 31,14 | 32,67 | 104,91% |
| **Название организации** | **Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.** | | Отклонение к 01.07.2020, % |
| | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** | |
| ООО «ТИС» для Лекаревского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 32,67 | 33,77 | 103,37% |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ТИС» и руководству Исполнительного комитета Елабужского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Лекаревского сельского поселения 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 ООО «ТИС» для Лекаревского сельского поселения на 2018-2020 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018-2020 гг.
# ООО «ТИС» для Лекаревского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1 | Является ли организация плательщиком НДС | да/нет | | | нет | нет | нет | нет | | | нет | | | | нет | | | | нет | |
| | I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Реализовано воды, в том числе: | тыс. м3 | 12,25 | 12,25 | 24,50 | 24,50 | 24,50 | 24,50 | 12,25 | 12,25 | 24,50 | 100,0% | 12,25 | 12,25 | 24,50 | 100,0% | 12,25 | 12,25 | 24,50 | 100,0% |
| 2.1 | Расход воды на собственные нужды предприятия | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 2.2 | Отпущено воды другим водопроводам | тыс. м3 | | | 0,00 | 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 | Объем воды, реализованной потребителям, в том числе: | тыс. м3 | 12,25 | 12,25 | 24,50 | 24,50 | 24,50 | 24,50 | 12,25 | 12,25 | 24,50 | 100,0% | 12,25 | 12,25 | 24,50 | 100,0% | 12,25 | 12,25 | 24,50 | 100,0% |
| 2.3.1 | Население | тыс. м3 | 11,75 | 11,75 | 23,50 | 23,50 | 23,50 | 23,50 | 11,75 | 11,75 | 23,50 | 100,0% | 11,75 | 11,75 | 23,50 | 100,0% | 11,75 | 11,75 | 23,50 | 100,0% |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | тыс. м3 | 0,50 | 0,50 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,50 | 0,50 | 1,00 | 100,0% | 0,50 | 0,50 | 1,00 | 100,0% | 0,50 | 0,50 | 1,00 | 100,0% |
| 2.3.3 | Прочие потребители | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 3 | Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению | тыс. м3/час | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ | тыс. руб. | 351,38 | 365,59 | 716,98 | 745,96 | 776,11 | 811,46 | 365,59 | 377,64 | 743,24 | 103,7% | 377,60 | 396,38 | 773,98 | 104,1% | 396,34 | 409,86 | 806,20 | 104,2% |
| 4 | Подъем воды (РПВ) - всего: | тыс. руб. | 177,44 | 191,65 | 369,08 | 327,84 | 368,99 | 386,58 | 159,37 | 165,74 | 325,11 | 88,1% | 178,76 | 188,10 | 366,86 | 112,8% | 186,76 | 194,55 | 381,32 | 103,9% |
| 4.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 136,24 | 150,45 | 286,70 | 242,58 | 283,43 | 297,74 | 117,57 | 122,28 | 239,85 | 83,7% | 136,92 | 144,38 | 281,30 | 117,3% | 143,30 | 149,18 | 292,47 | 104,0% |
| 4.1.1 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 58,05 | 58,05 | 116,10 | 123,47 | 131,21 | 139,50 | 59,19 | 61,56 | 120,74 | 104,0% | 62,38 | 66,69 | 129,07 | 106,9% | 65,80 | 68,43 | 134,24 | 104,0% |
| 4.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 29,31 | 29,31 | 58,63 | 60,68 | 62,51 | 65,01 | 29,74 | 30,93 | 60,68 | 103,5% | 30,64 | 31,87 | 62,51 | 103,0% | 31,87 | 33,14 | 65,01 | 104,0% |
| 4.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 8,85 | 8,85 | 17,71 | 18,32 | 18,88 | 19,63 | 8,98 | 9,34 | 18,32 | 103,5% | 9,25 | 9,62 | 18,88 | 103,0% | 9,62 | 10,01 | 19,63 | 104,0% |
| 4.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 20,74 | 34,95 | 55,69 | 0,00 | 30,00 | 31,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 14,67 | 15,33 | 30,00 | 0,0% | 15,26 | 15,94 | 31,20 | 104,0% |
| 4.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 20,74 | 34,95 | 55,69 | 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% |
| 4.1.7 | Оплата воды, полученной со стороны | тыс. руб. | | | 0,00 | 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% |
| 4.1.7.1 | Объем воды, полученной со стороны | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 4.1.8 | Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями | тыс. руб. | | | 0,00 | 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% |
| 4.1.8.1 | Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 4.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 19,29 | 19,29 | 38,58 | 40,10 | 40,83 | 42,39 | 19,66 | 20,44 | 40,10 | 104,0% | 19,97 | 20,86 | 40,83 | 101,8% | 20,74 | 21,65 | 42,39 | 103,8% |
| 4.1.10 | Прочие прямые расходы | тыс. руб. | | | 0,00 | 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% |
| 4.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 41,19 | 41,19 | 82,39 | 85,26 | 85,56 | 88,84 | 41,79 | 43,47 | 85,26 | 103,5% | 41,84 | 43,72 | 85,56 | 100,3% | 43,47 | 45,38 | 88,84 | 103,8% |
| 5 | Очистка воды (РОВ) - всего: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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% |

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 6 | Транспортирование воды (РТВ) - всего: | тыс. руб. | 173,95 | 173,95 | 347,89 | 418,13 | 407,12 | 424,88 | 206,22 | 211,90 | 418,13 | 120,2% | 198,84 | 208,28 | 407,12 | 97,4% | 209,58 | 215,30 | 424,88 | 104,4% |
| 6.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 132,75 | 132,75 | 265,50 | 332,86 | 321,56 | 336,03 | 163,17 | 169,70 | 332,86 | 125,4% | 157,50 | 164,06 | 321,56 | 96,6% | 164,61 | 171,42 | 336,03 | 104,5% |
| 6.1. | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | | | 0,00 | 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% |
| 6.1. 2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 76,88 | 76,88 | 153,75 | 159,13 | 163,91 | 170,46 | 78,01 | 81,13 | 159,13 | 103,5% | 80,35 | 83,56 | 163,91 | 103,0% | 83,56 | 86,90 | 170,46 | 104,0% |
| 6.1. 3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 23,22 | 23,22 | 46,43 | 48,06 | 49,50 | 51,48 | 23,56 | 24,50 | 48,06 | 103,5% | 24,26 | 25,24 | 49,50 | 103,0% | 25,24 | 26,24 | 51,48 | 104,0% |
| 6.1. 6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 13,37 | 13,37 | 26,74 | 85,57 | 67,32 | 71,70 | 41,95 | 43,62 | 85,57 | 320,0% | 32,92 | 34,40 | 67,32 | 78,7% | 35,08 | 36,62 | 71,70 | 106,5% |
| 6.1. 6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 13,37 | 13,37 | 26,74 | 85,57 | 67,32 | 71,70 | 41,95 | 43,62 | 85,57 | 320,0% | 32,92 | 34,40 | 67,32 | 78,7% | 35,08 | 36,62 | 71,70 | 106,5% |
| 6.1. 8 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 19,29 | 19,29 | 38,58 | 40,10 | 40,83 | 42,39 | 19,66 | 20,44 | 40,10 | 104,0% | 19,97 | 20,86 | 40,83 | 101,8% | 20,74 | 21,65 | 42,39 | 103,8% |
| 6.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 41,19 | 41,19 | 82,39 | 85,26 | 85,56 | 88,84 | 43,06 | 42,21 | 85,26 | 103,5% | 41,34 | 44,22 | 85,56 | 100,3% | 44,96 | 43,88 | 88,84 | 103,8% |
| 7 | Расходы на весь технологический процесс - всего: | тыс. руб. | 351,38 | 365,59 | 716,98 | 745,96 | 776,11 | 811,46 | 365,59 | 377,64 | 743,24 | 103,7% | 377,60 | 396,38 | 773,98 | 104,1% | 396,34 | 409,86 | 806,20 | 104,2% |
| 7.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 268,99 | 283,20 | 552,20 | 575,44 | 604,99 | 633,77 | 280,74 | 291,97 | 572,71 | 103,7% | 294,42 | 308,44 | 602,86 | 105,3% | 307,91 | 320,60 | 628,51 | 104,3% |
| 7.1. 2 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 58,05 | 58,05 | 116,10 | 123,47 | 131,21 | 139,50 | 59,19 | 61,56 | 120,74 | 104,0% | 62,38 | 66,69 | 129,07 | 106,9% | 65,80 | 68,43 | 134,24 | 104,0% |
| 7.1. 3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 106,19 | 106,19 | 212,38 | 219,81 | 226,42 | 235,48 | 107,75 | 112,06 | 219,81 | 103,5% | 110,99 | 115,43 | 226,42 | 103,0% | 115,43 | 120,05 | 235,48 | 104,0% |
| 7.1. 4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 32,07 | 32,07 | 64,14 | 66,38 | 68,38 | 71,11 | 32,54 | 33,84 | 66,38 | 103,5% | 33,52 | 34,86 | 68,38 | 103,0% | 34,86 | 36,25 | 71,11 | 104,0% |
| 7.1. 7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 34,11 | 48,32 | 82,43 | 85,57 | 97,32 | 102,90 | 41,95 | 43,62 | 85,57 | 103,8% | 47,59 | 49,73 | 97,32 | 113,7% | 50,34 | 52,56 | 102,90 | 105,7% |
| 7.1. 7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 34,11 | 48,32 | 82,43 | 85,57 | 67,32 | 71,70 | 41,95 | 43,62 | 85,57 | 103,8% | 32,92 | 34,40 | 67,32 | 78,7% | 35,08 | 36,62 | 71,70 | 106,5% |
| 7.1. 10 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 38,58 | 38,58 | 77,15 | 80,20 | 81,66 | 84,78 | 39,32 | 40,89 | 80,20 | 104,0% | 39,93 | 41,73 | 81,66 | 101,8% | 41,48 | 43,30 | 84,78 | 103,8% |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 82,39 | 82,39 | 164,78 | 170,52 | 171,12 | 177,69 | 84,85 | 85,67 | 170,52 | 103,5% | 83,18 | 87,94 | 171,12 | 100,3% | 88,43 | 89,26 | 177,69 | 103,8% |
| 8 | Валовая прибыль: | тыс. руб. | 3,87 | 3,87 | 7,74 | 7,74 | 7,74 | 7,74 | 3,87 | 3,87 | 7,74 | 100,0% | 3,87 | 3,87 | 7,74 | 100,0% | 3,87 | 3,87 | 7,74 | 100,0% |
| 8.5 | Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат: | тыс. руб. | 3,87 | 3,87 | 7,74 | 7,74 | 7,74 | 7,74 | 3,87 | 3,87 | 7,74 | 100,0% | 3,87 | 3,87 | 7,74 | 100,0% | 3,87 | 3,87 | 7,74 | 100,0% |
| 8.5. 2 | Единый налог при УСН | тыс. руб. | 3,87 | 3,87 | 7,74 | 7,74 | 7,74 | 7,74 | 3,87 | 3,87 | 7,74 | 100,0% | 3,87 | 3,87 | 7,74 | 100,0% | 3,87 | 3,87 | 7,74 | 100,0% |
| 9 | Убыток (выпадающие доходы) | тыс. руб. | | | | | | | 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. | | | | | | | 0,00 | 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. | 355,25 | 369,46 | 724,71 | 753,70 | 783,85 | 819,20 | 369,46 | 381,51 | 750,97 | 103,6% | 381,47 | 400,25 | 781,71 | 104,1% | 400,21 | 413,72 | 813,93 | 104,1% |
| 14 | Среднеотпускной тариф (одноставочный) | руб./м3 | 29,00 | 30,16 | 29,58 | 30,76 | 31,99 | 33,44 | 30,16 | 31,14 | 30,65 | 103,6% | 31,14 | 32,67 | 31,91 | 104,1% | 32,67 | 33,77 | 33,22 | 104,1% |

# Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018-2020 гг.
# ООО «ТИС» для Лекаревского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Утвержденный период | | | План на регулируемый период | | | | | | Расчет Госкомитета на регулируемый период | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | В среднем за год | 2018 год | % роста к предыду щему году | 2019 год | % роста к предыдуще му году | 2020 год | % роста к предыду щему году | 2018 год | % роста к предыдуще му году | 2019 год | % роста к предыду щему году | 2020 год | % роста к преды дущем у году |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| | Является ли организация плательщиком НДС | | | нет | нет | | нет | | нет | | | | | | | |
| 1 | Производственные расходы | 234,88 | 234,88 | 469,77 | 489,87 | 104,3 | 507,67 | 103,6 | 530,87 | 104,6 | 487,14 | 103,7 | 505,54 | 103,8 | 525,61 | 104,0 |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | 4,00 | 4,00 | 8,00 | 8,32 | 104,0 | 8,65 | 104,0 | 9,00 | 104,0 | 8,32 | 104,0 | 8,65 | 104,0 | 9,00 | 104,0 |
| 1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | 4,00 | 4,00 | 8,00 | 8,32 | 104,0 | 8,65 | 104,0 | 9,00 | 104,0 | 8,32 | 104,0 | 8,65 | 104,0 | 9,00 | 104,0 |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду | 58,05 | 58,05 | 116,10 | 123,47 | 106,3 | 131,21 | 106,3 | 139,50 | 106,3 | 120,74 | 104,0 | 129,07 | 106,9 | 134,24 | 104,0 |
| 1.2.1 | Электроэнергия | 58,05 | 58,05 | 116,10 | 123,47 | 106,3 | 131,21 | 106,3 | 139,50 | 106,3 | 120,74 | 104,0 | 129,07 | 106,9 | 134,24 | 104,0 |
| 1.4 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы: | 138,26 | 138,26 | 276,52 | 286,20 | 103,5 | 294,80 | 103,0 | 306,59 | 104,0 | 286,20 | 103,5 | 294,80 | 103,0 | 306,59 | 104,0 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 106,19 | 106,19 | 212,38 | 219,81 | 103,5 | 226,42 | 103,0 | 235,48 | 104,0 | 219,81 | 103,5 | 226,42 | 103,0 | 235,48 | 104,0 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 32,07 | 32,07 | 64,14 | 66,38 | 103,5 | 68,38 | 103,0 | 71,11 | 104,0 | 66,38 | 103,5 | 68,38 | 103,0 | 71,11 | 104,0 |
| 1.5 | Общехозяйственные расходы | 34,58 | 34,58 | 69,15 | 71,89 | 104,0 | 73,01 | 101,6 | 75,78 | 103,8 | 71,89 | 104,0 | 73,01 | 101,6 | 75,78 | 103,8 |
| 2 | Ремонтные расходы | 34,11 | 48,32 | 82,43 | 85,57 | 103,8 | 97,32 | 113,7 | 102,90 | 105,7 | 85,57 | 103,8 | 97,32 | 113,7 | 102,90 | 105,7 |
| 2.1 | Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 30,00 | 0,0 | 31,20 | 104,0 | 0,00 | 0,0 | 30,00 | 0,0 | 67,82 | 226,1 |
| 2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | 34,11 | 48,32 | 82,43 | 85,57 | 103,8 | 67,32 | 78,7 | 71,70 | 106,5 | 85,57 | 103,8 | 67,32 | 78,7 | 35,08 | 52,1 |
| 3 | Административные расходы | 80,20 | 80,20 | 160,40 | 166,15 | 103,6 | 166,75 | 100,4 | 173,32 | 103,9 | 166,15 | 103,6 | 166,75 | 100,4 | 173,31 | 103,9 |
| 3.1 | Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | 0,54 | 0,54 | 1,08 | 1,08 | 100,0 | 1,08 | 100,0 | 1,08 | 100,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 3.1.1 | Услуги связи и интернет | 0,54 | 0,54 | 1,08 | 1,08 | 100,0 | 1,08 | 100,0 | 1,08 | 100,0 | 1,08 | 100,0 | 1,08 | 100,0 | 1,08 | 100,0 |
| 3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 71,82 | 71,82 | 143,65 | 148,68 | 103,5 | 148,68 | 100,0 | 154,62 | 104,0 | 148,68 | 103,5 | 148,68 | 100,0 | 154,62 | 104,0 |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | 55,16 | 55,16 | 110,33 | 114,19 | 103,5 | 114,19 | 100,0 | 118,76 | 104,0 | 114,19 | 103,5 | 114,19 | 100,0 | 118,76 | 104,0 |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 16,66 | 16,66 | 33,32 | 34,49 | 103,5 | 34,49 | 100,0 | 35,86 | 104,0 | 34,49 | 103,5 | 34,49 | 100,0 | 35,86 | 104,0 |
| 3.7 | Прочие административные расходы | 7,84 | 7,84 | 15,68 | 16,40 | 104,6 | 17,00 | 103,7 | 17,62 | 103,6 | 17,47 | 111,4 | 18,07 | 103,4 | 18,69 | 103,4 |
| 3.7.1 | Расходы на амортизацию непроизводственных активов | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 4 | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | | 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 |
| 5 | Амортизация | 0,00 | 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 |
| 6 | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | 0,00 | 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 |
| 7 | Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | 6,05 | 6,05 | 12,11 | 12,11 | 100,0 | 12,11 | 100,0 | 12,11 | 100,0 | 12,11 | 100,0 | 12,11 | 100,0 | 12,11 | 100,0 |
| 7.2 | Единый налог при УСН | 3,87 | 3,87 | 7,74 | 7,74 | 100,0 | 7,74 | 100,0 | 7,74 | 100,0 | 7,74 | 100,0 | 7,74 | 100,0 | 7,74 | 100,0 |
| 7.5 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | 2,19 | 2,19 | 4,37 | 4,37 | 100,0 | 4,37 | 100,0 | 4,37 | 100,0 | 4,37 | 100,0 | 4,37 | 100,0 | 4,37 | 100,0 |
| 8 | Нормативная прибыль | 0,00 | 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 |
| 9 | Убыток | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 10 | Итого НВВ | 355,25 | 369,46 | 724,71 | 753,70 | 104,0 | 783,85 | 104,0 | 819,20 | 104,5 | 750,97 | 103,6 | 781,71 | 104,1 | 813,93 | 104,1 |

**Дата:_____2017**

**Экспертное заключение**
**по обоснованности тарифа на питьевую воду**
**ООО «ТИС» для Мортовского сельского поселения**
**Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.**

**№ тарифного дела: 26/252**

**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 г. № 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 ООО «ТИС» Елабужского муниципального района об установлении тарифов на питьевую воду для Мортовского сельского поселения на 2018-2020 гг приказом Госкомитета от 24.10.2017г № Пр-289 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку сточных вод, транспортировку питьевой воды, и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2018г и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/252, 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 транспортировку питьевой воды на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В оответствии 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.

Организация ранее не оказывала услуги по водоснабжению в Мортовском сельском поселении Елабужского муниципального района и получили права владения и пользования системами и объектами на основании концессионного соглашения.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для ООО «ТИС» по Мортовскому сельскому поселению Елабужского муниципального района **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

ООО «ТИС» не является гарантирующим поставщиком на территории Мортовского сельского поселения.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

В состав Мортовского сельского поселения входит с. Морты. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 7,20 км. Водоснабжение с. Морты осуществляется от трёх водозаборных скважин. Протяжённость сетей ХВС составляет 7200 м. из них полиэтиленовых труб Ф110 – 3,70 км. полиэтиленовых труб Ф63 – 0,70 км, стальных труб Ф 108мм. – 2,45 кмв, стальных труб Ф 32 мм. – 0,35 метров. Общий износ сетей водоснабжения составляет 67%. Всего в селе числится 39 водоразборных колонок.

Подъем воды производится на водозаборах с. Морты, насосами марки ЭЦВ 6-10-140 в количестве 2 ед. и ЭЦВ 6-06-100.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2017 год установлен постановлением Госкомитета от 21.09.2017 №10-24/кс:

| Название организации | Со дня вступления в силу постановления до 31 декабря 2017 года |
|---|---|
| ООО «ТИС» для Мортовского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 26,34 |

Объекты инженерной инфраструктуры переданы ООО «ТИС» в рамках Концессионного соглашения от 24.08.2017г. № 03.

Долгосрочные параметры, согласованные Госкомитетом следующие:

- удельный расход электроэнергии – 0,68 кВт/куб.м.;
- уровень потерь воды в сети – 1,85 %.

## Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

**Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

| | Показатели | 2017 (утв.) | 2018 (план организации) | 2018 (прогноз) | 2019 (прогноз) | 2020 (прогноз) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Поднято воды | 27,50 | 27,50 | 27,50 | 27,50 | 27,50 |
| 1.1 | потери воды | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0,51 | 0,51 |
| | | 1,85% | 1,85% | 1,85% | 1,85% | 1,85% |
| 1.2 | расход воды на хозяйственные нужды | | | | | |
| 2 | Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.: | 26,990 | 26,990 | 26,990 | 26,990 | 26,990 |
| 2.2 | бюджетным организациям | 1,290 | 1,290 | 1,290 | 1,290 | 1,290 |
| 2.3 | населению | 25,70 | 25,70 | 25,70 | 25,70 | 25,70 |
| | | 95,19% | 95,19% | 95,19% | 95,19% | 95,19% |
| 2.4 | прочим потребителям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Расчетный объем отпуска воды на 2018-2020 гг принят по предложению организации. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

## 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 |
|---|---|---|---|---|
| факт | | | | |
| утверждено ГКРТТ | 697,59 | | | |
| прогноз организации | 697,59 | 725,49 | 754,51 | 788,54 |
| принято ГКРТТ | | 723,08 | 752,55 | 783,72 |

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 | 725,49 | 26,34 | 100% | 27,40 | 104,00% |
| 2019 | 754,51 | 27,40 | 100% | 28,49 | 104,00% |
| 2020 | 788,54 | 28,49 | 100% | 29,92 | 105,00% |

**Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)**

**ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 723,08 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 604,51 тыс.руб., из них:

**1. Производственные расходы** на 2018 год приняты в сумме **426,79** тыс.руб., в том числе:

1.1. **Расходы на Горюче-смазочные материалы – 7,13 тыс.руб.**

| № п/п | Статьи затрат | Единица измерения | Прогноз организации | Расчет Госкомитета | Отклонение от прогноза |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Расход бензина | л | 192,11 | 192,11 | 100% |
| 2 | Нормативный расход бензина | л | 10,00 | 10,00 | 100% |
| 3 | Средняя цена 1 литра бензина | Руб. | 37,13 | 37,13 | 100% |
| 0 | **Всего** | **тыс. руб.** | **7,13** | **7,13** | 100% |

**Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме **245,62** тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 188,65 тыс.руб. Заработная плата и численность основного производственного персонала соответствует штатному расписанию;;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 56,97 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,80 чел. (распределение численности основного производственного персонала

произведена согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям).

| Наименование специальностей | Численность (чел.) | Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.) | Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| **Подъем воды** | | | |
| Электромонтер по ремонту и обслуживанию | 0,22 | 19,68 | 52,18 |
| **Транспортировка воды** | | | |
| Электрогазосварщик | 0,06 | 19,68 | 12,99 |
| Обходчик ВКС | 0,14 | 19,68 | 33,76 |
| Слесарь-ремонтник | 0,38 | 19,68 | 89,72 |
| **Итого** | **0,80** | **6,39** | **188,65** |

**Расходы на общехозяйственные расходы** приняты в сумме 62,10 тыс.руб.

Распределение 23 счета произведено согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям.

| № п/п | Статьи затрат | 2018 год (предложение организации) тыс.руб. | 2018 год (расчет Госкомитета) тыс.руб. | Отклонение от прогноза % |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата цехового персонала | 37,78 | 37,78 | 100,0 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала | 11,41 | 11,41 | 100,0 |
| 3 | Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства | 8,82 | 8,82 | 100,0 |
| 4 | Договорные услуги | 4,09 | 4,09 | 100,0 |
| **0** | **Итого** | **62,10** | **62,10** | 100,0 |

* *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 143,38 тыс.руб., с учетом представленной дефектной ведомости согласованной с главой сельского поселения и локально- сметного расчета, в том числе:

- расходы на капитальный ремонт – 143,38 тыс.руб., на уровне предложения организации.

Расходы на капитальный ремонт будут направлены на замену насоса скважины и задвижек с. Морты, а так же замена участков трубопровода по ул. Казанская и ул. Молодежная с. Морты Елабужского муниципального района протяженностью 77 м., Д 110мм.

**Административные расходы** на 2018 год приняты в сумме 2851,56 тыс.руб. в том числе:

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | 2017 (утв.) | Прогноз организации тыс.руб. | Расчет Госкомитета тыс.руб. | Отклонение от прогноза, % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата АУП | 1 844,96 | 1 909,53 | 1 909,53 | 100 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | 557,18 | 576,68 | 576,68 | 100 |
| 3 | Услуги банка | 10,44 | 10,44 | 10,44 | 100 |
| 4 | Услуги ЕРЦ | 249,40 | 249,40 | 249,40 | 100 |
| 5 | Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь) | 18,00 | 18,00 | 18,00 | 100 |
| 6 | Канц.товары и почтово-телеграф. расходы | 2,40 | 2,40 | 2,40 | 100 |
| 7 | Лицензии, экспертиза | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 100 |
| 8 | Налоги и платежи, относимые на себестоимость | 73,11 | 73,11 | 73,11 | 100 |
| 0 | Итого | 2 755,48 | 2851,58 | 2851,56 | 100 |

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально выручке от видов деятельности . Доля общеэксплуатационных расходов принята на уровне утвержденного периода регулирования и по питьевой воде составляет 5,13% - 142,53 тыс.руб.

| № п/п | Наименование | Процент распределения |
|---|---|---|
| 1 | Питьевая вода | 5,13 |
| 2 | Водоотведение | 2,98 |
| 3 | Прочие | 91,89 |
| | **ИТОГО** | **100,00** |

***Неподконтрольные расходы*** на 2018 год приняты в сумме 118,57 тыс.руб., в том числе:

**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов** на 2018 год приняты в сумме 129,35 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН – 129,35 тыс.руб.;

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Доля общеэксплуатационных расходов по питьевой воде составляет 5,13% - 6,64 тыс.руб.

Также в неподконтрольных расходах учтен водный налог в сумме 3,75 тыс.руб.

***Расходы на электрическую энергию*** приняты в сумме 111,93 тыс. руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 18,65 тыс.кВт. Объем на электрическую энергию принят с учетом согласованного Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения удельного расхода электрического энергии 0,68 кВт*час/куб.м., тариф с учетом определённого Прогнозом СЭР 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 – 6,00 руб./кВт.ч.

**Расчет необходимой валовой выручки**
**ООО «ТИС» для Мортовского сельского поселения**
**Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.**
**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. | 604,51 | х | х |
| 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. | 0,68 | 0,68 | 0,68 |

| № 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 (изменение активов не произошло) | - | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Операционные расходы | тыс.руб. | 604,51 | 626,26 | 652,64 |

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 | 27,00 | 0,68 | 6,00 | 111,93 |
| 2019 | 27,00 | 0,68 | 6,41 | 119,66 |
| 2020 | 27,00 | 0,68 | 6,67 | 124,44 |

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. | 723,08 | 752,77 | 783,72 |
| 2 | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Нормативная прибыль, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| | **ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)** | 723,08 | 752,77 | 783,72 |

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на питьевую воду ООО «ТИС» для Мортовского сельского поселения Елабужского 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 | |
| ООО «ТИС» для Мортовского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 26,34 | 27,22 | 103,34% |

| 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 | |
| ООО «ТИС» для Мортовского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 27,22 | 28,52 | 104,78% |

| Название организации | Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м. | | Отклонение к 01.07.2020, % |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 | |
| ООО «ТИС» для Мортовского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 28,52 | 29,53 | 103,54% |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ТИС» и руководству Исполнительного комитета Елабужского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Мортовского сельского поселения 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 ООО «ТИС» для Мортовского сельского поселения на 2018-2020 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018-2020 год
# ООО «ТИС» для Мортовского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1 | Является ли организация плательщиком НДС | да/нет | | | нет | нет | нет | нет | | | нет | | | | нет | | | | нет | |
| | I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Реализовано воды, в том числе: | тыс. м3 | 13,50 | 13,50 | 27,00 | 27,00 | 27,00 | 27,00 | 13,50 | 13,50 | 27,00 | 100,0% | 13,50 | 13,50 | 27,00 | 100,0% | 13,50 | 13,50 | 27,00 | 100,0% |
| 2.1 | Расход воды на собственные нужды предприятия | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 2.2 | Отпущено воды другим водопроводам | тыс. м3 | | | 0,00 | 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 | Объем воды, реализованной потребителям, в том числе: | тыс. м3 | 13,50 | 13,50 | 27,00 | 27,00 | 27,00 | 27,00 | 13,50 | 13,50 | 27,00 | 100,0% | 13,50 | 13,50 | 27,00 | 100,0% | 13,50 | 13,50 | 27,00 | 100,0% |
| 2.3.1 | Население | тыс. м3 | 12,85 | 12,85 | 25,70 | 25,70 | 25,70 | 25,70 | 12,85 | 12,85 | 25,70 | 100,0% | 12,85 | 12,85 | 25,70 | 100,0% | 12,85 | 12,85 | 25,70 | 100,0% |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | тыс. м3 | 0,65 | 0,65 | 1,30 | 1,30 | 1,30 | 1,30 | 0,65 | 0,65 | 1,30 | 100,0% | 0,65 | 0,65 | 1,30 | 100,0% | 0,65 | 0,65 | 1,30 | 100,0% |
| 2.3.3 | Прочие потребители | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 3 | Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению | тыс. м3/час | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ | тыс. руб. | 338,64 | 352,31 | 690,95 | 718,86 | 747,88 | 781,90 | 352,27 | 364,18 | 716,45 | 103,7% | 364,15 | 381,77 | 745,92 | 104,1% | 381,70 | 395,38 | 777,08 | 104,2% |
| 4 | Подъем воды (РПВ) - всего: | тыс. руб. | 169,26 | 169,26 | 338,52 | 345,73 | 300,22 | 370,96 | 168,29 | 175,02 | 343,32 | 101,4% | 145,25 | 153,01 | 298,26 | 86,9% | 179,32 | 186,82 | 366,14 | 122,8% |
| 4.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 133,92 | 133,92 | 267,84 | 272,58 | 226,83 | 294,75 | 132,44 | 137,74 | 270,17 | 100,9% | 109,36 | 115,50 | 224,86 | 83,2% | 142,03 | 147,89 | 289,93 | 128,9% |
| 4.1.1 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 53,81 | 53,81 | 107,63 | 114,34 | 121,62 | 129,27 | 54,87 | 57,06 | 111,93 | 104,0% | 57,83 | 61,82 | 119,66 | 106,9% | 61,00 | 63,44 | 124,44 | 104,0% |
| 4.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 25,21 | 25,21 | 50,41 | 52,18 | 53,76 | 55,91 | 25,58 | 26,60 | 52,18 | 103,5% | 26,35 | 27,41 | 53,76 | 103,0% | 27,41 | 28,50 | 55,91 | 104,0% |
| 4.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 7,61 | 7,61 | 15,23 | 15,76 | 16,23 | 16,88 | 7,72 | 8,03 | 15,76 | 103,5% | 7,96 | 8,28 | 16,23 | 103,0% | 8,28 | 8,61 | 16,88 | 104,0% |
| 4.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 30,65 | 30,65 | 61,29 | 55,69 | 0,00 | 56,14 | 27,30 | 28,39 | 55,69 | 90,9% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 27,47 | 28,68 | 56,14 | 0,0% |
| 4.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 30,65 | 30,65 | 61,29 | 55,69 | 0,00 | 56,14 | 27,30 | 28,39 | 55,69 | 90,9% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 27,47 | 28,68 | 56,14 | 0,0% |
| 4.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 16,64 | 16,64 | 33,28 | 34,62 | 35,22 | 36,55 | 16,97 | 17,65 | 34,62 | 104,0% | 17,22 | 17,99 | 35,22 | 101,7% | 17,88 | 18,67 | 36,55 | 103,8% |
| 4.1.10 | Прочие прямые расходы | тыс. руб. | | | 0,00 | 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% |
| 4.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 35,34 | 35,34 | 70,68 | 73,14 | 73,40 | 76,22 | 35,85 | 37,29 | 73,14 | 103,5% | 35,89 | 37,51 | 73,40 | 100,3% | 37,29 | 38,93 | 76,22 | 103,8% |
| 5 | Очистка воды (РОВ) - всего: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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% |
| 6 | Транспортирование воды (РТВ) - всего: | тыс. руб. | 169,38 | 183,05 | 352,43 | 373,13 | 447,66 | 410,94 | 183,98 | 189,15 | 373,13 | 105,9% | 218,90 | 228,76 | 447,66 | 120,0% | 202,38 | 208,55 | 410,94 | 91,8% |
| 6.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 134,04 | 147,72 | 281,76 | 299,99 | 374,26 | 334,72 | 147,05 | 152,94 | 299,99 | 106,5% | 183,23 | 191,03 | 374,26 | 124,8% | 163,94 | 170,78 | 334,72 | 89,4% |
| 6.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 65,93 | 65,93 | 131,85 | 136,47 | 140,56 | 146,18 | 66,90 | 69,57 | 136,47 | 103,5% | 68,90 | 71,66 | 140,56 | 103,0% | 71,66 | 74,53 | 146,18 | 104,0% |

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 6.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 19,91 | 19,91 | 39,82 | 41,21 | 42,45 | 44,15 | 20,20 | 21,01 | 41,21 | 103,5% | 20,81 | 21,64 | 42,45 | 103,0% | 21,64 | 22,51 | 44,15 | 104,0% |
| 6.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 31,56 | 45,24 | 76,80 | 87,69 | 156,03 | 107,84 | 42,99 | 44,70 | 87,69 | 114,2% | 76,30 | 79,73 | 156,03 | 177,9% | 52,76 | 55,08 | 107,84 | 69,1% |
| 6.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 31,56 | 45,24 | 76,80 | 87,69 | 142,80 | 107,84 | 42,99 | 44,70 | 87,69 | 114,2% | 69,83 | 72,97 | 142,80 | 162,8% | 52,76 | 55,08 | 107,84 | 75,5% |
| 6.1.8 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 16,64 | 16,64 | 33,28 | 34,62 | 35,22 | 36,55 | 16,97 | 17,65 | 34,62 | 104,0% | 17,22 | 17,99 | 35,22 | 101,7% | 17,88 | 18,67 | 36,55 | 103,8% |
| 6.1.9 | Прочие прямые расходы | тыс. руб. | | | 0,00 | 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% |
| 6.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 35,34 | 35,34 | 70,68 | 73,14 | 73,40 | 76,22 | 36,93 | 36,22 | 73,14 | 103,5% | 35,67 | 37,73 | 73,40 | 100,3% | 38,44 | 37,77 | 76,22 | 103,8% |
| 7 | Расходы на весь технологический процесс - всего: | тыс. руб. | 338,64 | 352,31 | 690,95 | 718,86 | 747,88 | 781,90 | 352,27 | 364,18 | 716,45 | 103,7% | 364,15 | 381,77 | 745,92 | 104,1% | 381,70 | 395,38 | 777,08 | 104,2% |
| 7.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 267,96 | 281,64 | 549,60 | 572,57 | 601,08 | 629,47 | 279,49 | 290,67 | 570,16 | 103,7% | 292,59 | 306,53 | 599,12 | 105,1% | 305,97 | 318,68 | 624,65 | 104,3% |
| 7.1.1 | Материалы (химические реагенты) | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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. | 53,81 | 53,81 | 107,63 | 114,34 | 121,62 | 129,27 | 54,87 | 57,06 | 111,93 | 104,0% | 57,83 | 61,82 | 119,66 | 106,9% | 61,00 | 63,44 | 124,44 | 104,0% |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 91,14 | 91,13 | 182,27 | 188,65 | 194,32 | 202,09 | 92,47 | 96,17 | 188,65 | 103,5% | 95,25 | 99,06 | 194,32 | 103,0% | 99,06 | 103,03 | 202,09 | 104,0% |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 27,52 | 27,52 | 55,04 | 56,97 | 58,68 | 61,03 | 27,93 | 29,04 | 56,97 | 103,5% | 28,77 | 29,92 | 58,68 | 103,0% | 29,92 | 31,11 | 61,03 | 104,0% |
| 7.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 62,21 | 75,89 | 138,09 | 143,38 | 156,03 | 163,98 | 70,28 | 73,09 | 143,38 | 103,8% | 76,30 | 79,73 | 156,03 | 108,8% | 80,23 | 83,76 | 163,98 | 105,1% |
| 7.1.7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 62,21 | 75,89 | 138,09 | 143,38 | 142,80 | 163,98 | 70,28 | 73,09 | 143,38 | 103,8% | 69,83 | 72,97 | 142,80 | 99,6% | 80,23 | 83,76 | 163,98 | 114,8% |
| 7.1.10 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 33,28 | 33,28 | 66,56 | 69,23 | 70,43 | 73,10 | 33,94 | 35,30 | 69,23 | 104,0% | 34,44 | 35,99 | 70,43 | 101,7% | 35,76 | 37,34 | 73,10 | 103,8% |
| 7.1.11 | Прочие прямые расходы | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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% |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 70,68 | 70,68 | 141,36 | 146,29 | 146,80 | 152,43 | 72,78 | 73,50 | 146,29 | 103,5% | 71,56 | 75,24 | 146,80 | 100,3% | 75,73 | 76,70 | 152,43 | 103,8% |
| 8 | Валовая прибыль: | тыс. руб. | 3,32 | 3,32 | 6,64 | 6,64 | 6,64 | 6,64 | 3,32 | 3,32 | 6,64 | 100,0% | 3,32 | 3,32 | 6,64 | 100,0% | 3,32 | 3,32 | 6,64 | 100,0% |
| 8.5 | Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат: | тыс. руб. | 3,32 | 3,32 | 6,64 | 6,64 | 6,64 | 6,64 | 3,32 | 3,32 | 6,64 | 100,0% | 3,32 | 3,32 | 6,64 | 100,0% | 3,32 | 3,32 | 6,64 | 100,0% |
| 8.5.2 | Единый налог при УСН | тыс. руб. | 3,32 | 3,32 | 6,64 | | | | 3,32 | 3,32 | 6,64 | 100,0% | 3,32 | 3,32 | 6,64 | 100,0% | 3,32 | 3,32 | 6,64 | 100,0% |
| 11 | Товарная продукция | тыс. руб. | 341,96 | 355,63 | 697,59 | 725,49 | 754,51 | 788,54 | 355,59 | 367,49 | 723,08 | 103,7% | 367,47 | 385,08 | 752,55 | 104,1% | 385,02 | 398,70 | 783,72 | 104,1% |
| 14 | Среднеотпускной тариф (одноставочный) | руб./м3 | 25,33 | 26,34 | 25,84 | 26,87 | 27,94 | 29,21 | 26,34 | 27,22 | 26,78 | 103,7% | 27,22 | 28,52 | 27,87 | 104,1% | 28,52 | 29,53 | 29,03 | 104,1% |

# Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018-2020 год
# ООО «ТИС» для Мортовского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Утвержденный период | | | План на регулируемый период | | | | | | Расчет Госкомитета на регулируемый период | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | В среднем за год | 2018 год | % роста к предыду щему году | 2019 год | % роста к предыдуще му году | 2020 год | % роста к предыду щему году | 2018 год | % роста к предыду щему году | 2019 год | % роста к предыду щему году | 2020 год | % роста к предыд ущему году |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| | Является ли организация плательщиком НДС | | | нет | нет | | нет | | нет | | | | | | | |
| 1 | Производственные расходы | 205,75 | 205,75 | 411,51 | 429,20 | 104,3 | 445,05 | 103,7 | 465,49 | 104,6 | 426,79 | 103,7 | 443,09 | 103,8 | 460,67 | 104,0 |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | 3,43 | 3,43 | 6,86 | 7,13 | 104,0 | 7,42 | 104,0 | 7,71 | 104,0 | 7,13 | 104,0 | 7,42 | 104,0 | 7,71 | 104,0 |
| 1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | 3,43 | 3,43 | 6,86 | 7,13 | 104,0 | 7,42 | 104,0 | 7,71 | 104,0 | 7,13 | 104,0 | 7,42 | 104,0 | 7,71 | 104,0 |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду | 53,81 | 53,81 | 107,63 | 114,34 | 106,2 | 121,62 | 106,4 | 129,27 | 106,3 | 111,93 | 104,0 | 119,66 | 106,9 | 124,44 | 104,0 |
| 1.2.1 | Электроэнергия | 53,81 | 53,81 | 107,63 | 114,34 | 106,2 | 121,62 | 106,4 | 129,27 | 106,3 | 111,93 | 104,0 | 119,66 | 106,9 | 124,44 | 104,0 |
| 1.4 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы: | 118,66 | 118,65 | 237,31 | 245,62 | 103,5 | 253,00 | 103,0 | 263,12 | 104,0 | 245,62 | 103,5 | 253,00 | 103,0 | 263,12 | 104,0 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 91,14 | 91,13 | 182,27 | 188,65 | 103,5 | 194,32 | 103,0 | 202,09 | 104,0 | 188,65 | 103,5 | 194,32 | 103,0 | 202,09 | 104,0 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 27,52 | 27,52 | 55,04 | 56,97 | 103,5 | 58,68 | 103,0 | 61,03 | 104,0 | 56,97 | 103,5 | 58,68 | 103,0 | 61,03 | 104,0 |
| 1.5 | Общехозяйственные расходы | 29,85 | 29,85 | 59,71 | 62,10 | 104,0 | 63,01 | 101,5 | 65,38 | 103,8 | 62,10 | 104,0 | 63,01 | 101,5 | 65,38 | 103,8 |
| 2 | Ремонтные расходы | 62,21 | 75,89 | 138,09 | 143,38 | 103,8 | 156,03 | 108,8 | 163,98 | 105,1 | 143,38 | 103,8 | 156,03 | 108,8 | 163,98 | 105,1 |
| 2.1 | Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 13,23 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 13,23 | 0,0 | 83,76 | 633,1 |
| 2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | 62,21 | 75,89 | 138,09 | 143,38 | 103,8 | 142,80 | 99,6 | 163,98 | 114,8 | 143,38 | 103,8 | 142,80 | 99,6 | 80,23 | 56,2 |
| 3 | Административные расходы | 68,81 | 68,80 | 137,61 | 142,53 | 103,6 | 143,05 | 100,4 | 148,68 | 103,9 | 142,53 | 103,6 | 143,04 | 100,4 | 148,68 | 103,9 |
| 3.1 | Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | 0,46 | 0,46 | 0,92 | 0,92 | 100,0 | 0,92 | 100,0 | 0,92 | 100,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 3.1.1 | Услуги связи и интернет | 0,46 | 0,46 | 0,92 | 0,92 | 100,0 | 0,92 | 100,0 | 0,92 | 100,0 | 0,92 | 100,0 | 0,92 | 100,0 | 0,92 | 100,0 |
| 3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 61,61 | 61,61 | 123,23 | 127,54 | 103,5 | 127,54 | 100,0 | 132,64 | 104,0 | 127,54 | 103,5 | 127,54 | 100,0 | 132,64 | 104,0 |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | 47,32 | 47,32 | 94,65 | 97,96 | 103,5 | 97,96 | 100,0 | 101,88 | 104,0 | 97,96 | 103,5 | 97,96 | 100,0 | 101,88 | 104,0 |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 14,29 | 14,29 | 28,58 | 29,58 | 103,5 | 29,58 | 100,0 | 30,77 | 104,0 | 29,58 | 103,5 | 29,58 | 100,0 | 30,77 | 104,0 |
| 3.7 | Прочие административные расходы | 6,73 | 6,73 | 13,46 | 14,06 | 104,5 | 14,58 | 103,7 | 15,11 | 103,6 | 14,99 | 111,4 | 15,50 | 103,4 | 16,04 | 103,5 |
| 4 | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | | 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 |
| 5 | Амортизация | 0,00 | 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 |
| 6 | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | 0,00 | 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 |
| 7 | Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | 5,19 | 5,19 | 10,39 | 10,39 | 100,0 | 10,39 | 100,0 | 10,39 | 100,0 | 10,39 | 100,0 | 10,39 | 100,0 | 10,39 | 100,0 |
| 7.2 | Единый налог при УСН | 3,32 | 3,32 | 6,64 | 6,64 | 100,0 | 6,64 | 100,0 | 6,64 | 100,0 | 6,64 | 100,0 | 6,64 | 100,0 | 6,64 | 100,0 |
| 7.5 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | 1,88 | 1,88 | 3,75 | 3,75 | 100,0 | 3,75 | 100,0 | 3,75 | 100,0 | 3,75 | 100,0 | 3,75 | 100,0 | 3,75 | 100,0 |
| 8 | Нормативная прибыль | 0,00 | 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 |
| 9 | Убыток | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 10 | Итого НВВ | 341,96 | 355,63 | 697,59 | 725,49 | 104,0 | 754,51 | 104,0 | 788,54 | 104,5 | 723,08 | 103,7 | 752,55 | 104,1 | 783,72 | 104,1 |

**Дата:_____2017**

# Экспертное заключение по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Мурзихинского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.

**№ тарифного дела: 26/253**

## 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 г. № 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 ООО «ТИС» Елабужского муниципального района об установлении тарифов на питьевую воду для Мурзихинского сельского поселения на 2018-2020 гг приказом Госкомитета от 24.10.2017г № Пр-289 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку сточных вод, транспортировку питьевой воды, и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2018г и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/253, 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 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.

Организация ранее не оказывала услуги по водоснабжению в Мурзихинском сельском поселении Елабужского муниципального района и получили права владения и пользования системами и объектами на основании концессионного соглашения.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для ООО «ТИС» по Мурзихинскому сельскому поселению Елабужского муниципального района **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

ООО «ТИС» не является гарантирующим поставщиком на территории Мурзихинского сельского поселения.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

В состав Мурзихинского сельского поселения входят с. Новая Мурзиха, д.Старая Мурзиха и д.Токмашка. Протяжённость сетей ХВС составляет 5,289 км. Магистральные трубопроводы выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 мм. и стальных труб Ф 108 -76 мм. Распределительные трубопроводы выполнены из полиэтиленовых труб Ф 63 мм. и стальных труб Ф32 мм. - 57мм. -76 мм. В 2015 году по Федеральной программе «Чистая вода» был построен трубопровод из полиэтиленовых труб Ф110 мм. от с. Новая Мурзиха до д.Старая Мурзиха протяженностью 0,600 км. с установкой пяти водоразборных колонок. Водоснабжение д. Токмашка осуществляется от водозаборной скважины, расположенной на северной окраине деревни. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 1,80 км, 0,655 кмв из которых были заменены в 2015 г. по федеральной программе «Чистая вода». Трубопроводы ХВС выполнены из полиэтиленовых труб Ф 110 мм и стальных труб диаметрами от 32 мм. до 108 мм. Общий износ сетей водоснабжения составляет 67%.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2017 год установлен постановлением Госкомитета от 21.09.2017 №10-24/кс:

| Название организации | Со дня вступления в силу постановления до 31 декабря 2017 года |
|---|---|
| ООО «ТИС» для Мурзихинского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 31,20 |

Объекты инженерной инфраструктуры переданы ООО «ТИС» в рамках Концессионного соглашения от 24.08.2017г. № 03.

Долгосрочные параметры, согласованные Госкомитетом следующие:

- удельный расход электроэнергии – 0,92 кВт/куб.м.;
- уровень потерь воды в сети – 7,8%.

**Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг**

**Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

| | Показатели | 2017 (утв.) | 2018 (план организации) | 2018 (прогноз) | 2019 (прогноз) | 2020 (прогноз) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Поднято воды | 4622,9 | 4622,9 | 4622,9 | 4622,9 | 4622,9 |
| 1.1 | потери воды | 362,0 | 362,0 | 362,0 | 362,0 | 362,0 |
| | | 7,8% | 7,8% | 7,8% | 7,8% | 7,8% |
| 1.2 | расход воды на хозяйственные нужды | | | | | |
| 2 | Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.: | 4260,9 | 4260,9 | 4260,9 | 4260,9 | 4260,9 |
| 2.2 | бюджетным организациям | 541,0 | 541,0 | 541,0 | 541,0 | 541,0 |
| 2.3 | населению | 3719,9 | 3719,9 | 3719,9 | 3719,9 | 3719,9 |
| | | 87,30% | 87,30% | 87,30% | 87,30% | 87,30% |
| 2.4 | прочим потребителям | | | | | |

Расчетный объем отпуска воды на 2018-2020 гг принят по предложению организации. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

**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% |

| | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
|---|---|---|---|
| индекс промышленных производителей | 104,0% | 104,5% | 104,4% |

**Динамика изменения необходимой валовой выручки организации**

| | 2017 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
|---|---|---|---|---|
| факт | | | | |
| утверждено ГКРТТ | 130,39 | | | |
| прогноз организации | 130,39 | 135,60 | 141,03 | 146,62 |
| принято ГКРТТ | | 135,00 | 140,56 | 145,44 |

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 | 135,60 | 31,20 | 100% | 32,45 | 104,00% |
| 2019 | 141,03 | 32,45 | 100% | 33,75 | 104,00% |
| 2020 | 146,62 | 33,75 | 100% | 35,07 | 105,00% |

**Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)**

**ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 135,00 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 106,51 тыс.руб., из них:

**1. Производственные расходы** на 2018 год приняты в сумме 91,49 тыс.руб., в том числе:

1.1. **Расходы на Горюче-смазочные материалы – 1,33 тыс.руб.**

| № п/п | Статьи затрат | Единица измерения | Прогноз организации | Расчет Госкомитета | Отклонение от прогноза |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Расход бензина | л | 35,90 | 35,90 | 100% |
| 2 | Нормативный расход бензина | л | 10,00 | 10,00 | 100% |
| 3 | Средняя цена 1 литра бензина | Руб. | 37,13 | 37,13 | 100% |
| 0 | **Всего** | **тыс. руб.** | **1,33** | **1,33** | 100% |

**Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме **45,80** тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 35,18 тыс.руб. Заработная плата и численность основного производственного персонала соответствует штатному расписанию;;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 10,62 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,15 чел. (распределение численности основного производственного персонала произведена согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям).

| Наименование специальностей | Численность (чел.) | Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.) | Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| **Подъем воды** | | | |
| Электромонтер по ремонту и обслуживанию | 0,04 | 19,68 | 9,68 |
| **Транспортировка воды** | | | |
| Электрогазосварщик | 0,01 | 19,68 | 2,36 |
| Обходчик ВКС | 0,03 | 19,68 | 6,37 |
| Слесарь-ремонтник | 0,07 | 19,68 | 16,76 |
| **Итого** | **0,15** | **6,39** | **35,18** |

**Расходы на общехозяйственные расходы** приняты в сумме 17,11 тыс.руб.

Распределение 23 счета произведено согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям.

| № п/п | Статьи затрат | 2018 год (предложение организации) тыс.руб. | 2018 год (расчет Госкомитета) тыс.руб. | Отклонение от прогноза % |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата цехового персонала | 5,00 | 5,00 | 100,0 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала | 1,51 | 1,51 | 100,0 |
| 3 | Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства | 1,80 | 1,80 | 100,0 |
| 4 | Договорные услуги | 8,80 | 8,80 | 100,0 |
| **0** | **Итого** | **17,11** | **17,11** | 100,0 |

* *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 14,89 тыс.руб., с учетом представленной дефектной ведомости согласованной с главой сельского поселения и локально- сметного расчета, в том числе:

- расходы на капитальный ремонт – 14,89 тыс.руб., на уровне предложения организации.

Расходы на капитальный ремонт будут направлены на замену участков трубопровода в с Новая Мурзиха и д. Токмашка Елабужского муниципального района протяженностью 21 м., Д 110мм.

**Административные расходы** на 2018 год приняты в сумме 2851,56 тыс.руб. в том числе:

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | 2017 (утв.) | Прогноз организации тыс.руб. | Расчет Госкомитета тыс.руб. | Отклонение от прогноза, % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата АУП | 1 844,96 | 1 909,53 | 1 909,53 | 100 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | 557,18 | 576,68 | 576,68 | 100 |
| 3 | Услуги банка | 10,44 | 10,44 | 10,44 | 100 |
| 4 | Услуги ЕРЦ | 249,40 | 249,40 | 249,40 | 100 |
| 5 | Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь) | 18,00 | 18,00 | 18,00 | 100 |
| 6 | Канц.товары и почтово-телеграф. расходы | 2,40 | 2,40 | 2,40 | 100 |
| 7 | Лицензии, экспертиза | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 100 |
| 8 | Налоги и платежи, относимые на себестоимость | 73,11 | 73,11 | 73,11 | 100 |
| 0 | Итого | 2 755,48 | 2851,58 | 2851,56 | 100 |

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально выручке от видов деятельности. Доля общеэксплуатационных расходов принята на уровне утвержденного периода регулирования и по питьевой воде составляет 0,96% - 26,68 тыс.руб.

| № п/п | Наименование | Процент распределения |
|---|---|---|
| 1 | Питьевая вода | 0,96 |
| 2 | Водоотведение | 2,98 |
| 3 | Прочие | 96,06 |
| **0** | **ИТОГО** | **100,00** |

***Неподконтрольные расходы*** на 2018 год приняты в сумме 28,49 тыс.руб., в том числе:

**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов** на 2018 год приняты в сумме 129,35 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН – 129,35 тыс.руб.;

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Доля общеэксплуатационных расходов по питьевой воде составляет 0,96% - 1,24 тыс.руб.

Также в неподконтрольных расходах учтен водный налог в сумме 0,70 тыс.руб.

***Расходы на электрическую энергию*** приняты в сумме 27,25 тыс. руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 4,25 тыс.кВт. Объем на электрическую энергию принят с учетом согласованного Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения удельного расхода электрического энергии 0,92 кВт*час/куб.м., тариф с учетом определённого Прогнозом СЭР 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 – 6,41 руб/кВт.ч.

**Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» для Мурзихинского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг. 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. | 106,51 | х | х |
| 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. | 0,92 | 0,92 | 0,92 |

| № 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 (изменение активов не произошло) | - | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Операционные расходы | тыс.руб. | 106,51 | 110,19 | 113,91 |

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 | 4,26 | 0,92 | 6,41 | 27,25 |
| 2019 | 4,26 | 0,92 | 6,85 | 29,13 |
| 2020 | 4,26 | 0,92 | 7,13 | 30,29 |

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. | 135,00 | 140,56 | 145,44 |
| 2 | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Нормативная прибыль, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| | **ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)** | 135,00 | 140,56 | 145,44 |

## Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду ООО «ТИС» для Мурзихинского сельского поселения Елабужского 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 | с 01.07.2018 | |

| | по 30.06.2018 | по 31.12.2018 | |
|---|---|---|---|
| ООО «ТИС» для Мурзихинского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 31,20 | 32,17 | 103,11% |

| 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 | |
| ООО «ТИС» для Мурзихинского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 32,17 | 33,80 | 105,07% |

| Название организации | Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м. | | Отклонение к 01.07.2020, % |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 | |
| ООО «ТИС» для Мурзихинского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 33,80 | 34,47 | 101,98% |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ТИС» и руководству Исполнительного комитета Елабужского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Мурзихинского сельского поселения 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 ООО «ТИС» для Мурзихинского сельского поселения на 2018-2020 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018-2020 гг
# ООО «ТИС» для Мурзихинского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1 | Является ли организация плательщиком НДС | да/нет | | | нет | нет | нет | нет | | | нет | | | | нет | | | | нет | |
| | I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Реализовано воды, в том числе: | тыс. м3 | 2,13 | 2,13 | 4,26 | 4,26 | 4,26 | 4,26 | 2,13 | 2,13 | 4,26 | 100,0 % | 2,13 | 2,13 | 4,26 | 100,0% | 2,13 | 2,13 | 4,26 | 100,0 % |
| 2.1 | Расход воды на собственные нужды предприятия | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 2.2 | Отпущено воды другим водопроводам | тыс. м3 | | | 0,00 | 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 | Объем воды, реализованной потребителям, в том числе: | тыс. м3 | 2,13 | 2,13 | 4,26 | 4,26 | 4,26 | 4,26 | 2,13 | 2,13 | 4,26 | 100,0 % | 2,13 | 2,13 | 4,26 | 100,0% | 2,13 | 2,13 | 4,26 | 100,0 % |
| 2.3.1 | Население | тыс. м3 | 1,86 | 1,86 | 3,72 | 3,72 | 3,72 | 3,72 | 1,86 | 1,86 | 3,72 | 100,0 % | 1,86 | 1,86 | 3,72 | 100,0% | 1,86 | 1,86 | 3,72 | 100,0 % |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | тыс. м3 | 0,27 | 0,27 | 0,54 | 0,54 | 0,54 | 0,54 | 0,27 | 0,27 | 0,54 | 100,0 % | 0,27 | 0,27 | 0,54 | 100,0% | 0,27 | 0,27 | 0,54 | 100,0 % |
| 2.3.3 | Прочие потребители | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 3 | Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению | тыс. м3/час | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ | тыс. руб. | 63,29 | 65,86 | 129,15 | 134,36 | 139,79 | 145,38 | 65,85 | 67,91 | 133,76 | 103,6 % | 67,92 | 71,40 | 139,31 | 104,2% | 71,39 | 72,81 | 144,20 | 103,5 % |
| 4 | Подъем воды (РПВ) - всего: | тыс. руб. | 30,25 | 30,25 | 60,49 | 63,36 | 75,38 | 73,31 | 30,76 | 32,00 | 62,76 | 103,8 % | 36,48 | 38,43 | 74,91 | 119,4% | 35,33 | 36,80 | 72,13 | 96,3% |
| 4.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 23,63 | 23,63 | 47,26 | 49,67 | 61,65 | 59,05 | 24,06 | 25,02 | 49,07 | 103,8 % | 29,76 | 31,41 | 61,17 | 124,7% | 28,35 | 29,52 | 57,87 | 94,6% |
| 4.1.1 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 13,10 | 13,10 | 26,20 | 27,85 | 29,60 | 31,47 | 13,36 | 13,89 | 27,25 | 104,0 % | 14,08 | 15,05 | 29,13 | 106,9% | 14,85 | 15,44 | 30,29 | 104,0 % |
| 4.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 4,68 | 4,68 | 9,35 | 9,68 | 9,97 | 10,37 | 4,75 | 4,94 | 9,68 | 103,5 % | 4,89 | 5,08 | 9,97 | 103,0% | 5,08 | 5,29 | 10,37 | 104,0 % |
| 4.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 1,41 | 1,41 | 2,82 | 2,92 | 3,01 | 3,13 | 1,43 | 1,49 | 2,92 | 103,5 % | 1,48 | 1,54 | 3,01 | 103,0% | 1,54 | 1,60 | 3,13 | 104,0 % |
| 4.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | | | 0,00 | 0,00 | 9,61 | 4,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 4,70 | 4,91 | 9,61 | 0,0% | 2,09 | 2,18 | 4,27 | 44,4% |
| 4.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 4,44 | 4,44 | 8,89 | 9,22 | 9,45 | 9,80 | 4,52 | 4,70 | 9,22 | 103,8 % | 4,62 | 4,83 | 9,45 | 102,5% | 4,80 | 5,01 | 9,80 | 103,8 % |
| 4.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 6,61 | 6,61 | 13,23 | 13,69 | 13,74 | 14,26 | 6,71 | 6,98 | 13,69 | 103,5 % | 6,72 | 7,02 | 13,74 | 100,3% | 6,98 | 7,28 | 14,26 | 103,8 % |
| 5 | Очистка воды (РОВ) - всего: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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% |
| 6 | Транспортирование воды (РТВ) - всего: | тыс. руб. | 33,04 | 35,61 | 68,65 | 71,00 | 64,41 | 72,07 | 35,08 | 35,91 | 71,00 | 103,4 % | 31,44 | 32,97 | 64,41 | 90,7% | 36,06 | 36,01 | 72,07 | 111,9 % |
| 6.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 26,43 | 29,00 | 55,43 | 57,31 | 50,67 | 57,81 | 28,09 | 29,22 | 57,31 | 103,4 % | 24,82 | 25,85 | 50,67 | 88,4% | 28,32 | 29,49 | 57,81 | 114,1 % |
| 6.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 12,32 | 12,32 | 24,64 | 25,50 | 26,26 | 27,31 | 12,50 | 13,00 | 25,50 | 103,5 % | 12,87 | 13,39 | 26,26 | 103,0% | 13,39 | 13,93 | 27,31 | 104,0 % |
| 6.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 3,72 | 3,72 | 7,44 | 7,70 | 7,93 | 8,25 | 3,77 | 3,93 | 7,70 | 103,5 % | 3,89 | 4,04 | 7,93 | 103,0% | 4,04 | 4,21 | 8,25 | 104,0 % |
| 6.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 5,95 | 8,52 | 14,47 | 14,89 | 7,03 | 12,44 | 7,30 | 7,59 | 14,89 | 102,9 % | 3,44 | 3,59 | 7,03 | 47,2% | 6,09 | 6,35 | 12,44 | 177,0 % |
| 6.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 5,95 | 8,52 | 14,47 | 14,89 | 7,03 | 12,44 | 7,30 | 7,59 | 14,89 | 102,9 % | 3,44 | 3,59 | 7,03 | 47,2% | 6,09 | 6,35 | 12,44 | 177,0 % |
| 6.1.8 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 4,44 | 4,44 | 8,89 | 9,22 | 9,45 | 9,80 | 4,52 | 4,70 | 9,22 | 103,8 % | 4,62 | 4,83 | 9,45 | 102,5% | 4,80 | 5,01 | 9,80 | 103,8 % |
| 6.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. | 6,61 | 6,61 | 13,23 | 13,69 | 13,74 | 14,26 | 6,99 | 6,70 | 13,69 | 103,5 | 6,62 | 7,12 | 13,74 | 100,3% | 7,74 | 6,52 | 14,26 | 103,8 |

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| | | руб. | | | | | | | | | | % | | | | | | | | % |
| 7 | Расходы на весь технологический процесс - всего: | тыс. руб. | 63,29 | 65,86 | 129,15 | 134,36 | 139,79 | 145,38 | 65,85 | 67,91 | 133,76 | 103,6 % | 67,92 | 71,40 | 139,31 | 104,2% | 71,39 | 72,81 | 144,20 | 103,5 % |
| 7.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 50,06 | 52,63 | 102,69 | 106,98 | 112,32 | 116,85 | 52,15 | 54,23 | 106,38 | 103,6 % | 54,58 | 57,26 | 111,84 | 105,1% | 56,67 | 59,01 | 115,68 | 103,4 % |
| 7.1.1 | Материалы (химические реагенты) | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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. | 13,10 | 13,10 | 26,20 | 27,85 | 29,60 | 31,47 | 13,36 | 13,89 | 27,25 | 104,0 % | 14,08 | 15,05 | 29,13 | 106,9% | 14,85 | 15,44 | 30,29 | 104,0 % |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 16,99 | 16,99 | 33,99 | 35,18 | 36,24 | 37,69 | 17,24 | 17,93 | 35,18 | 103,5 % | 17,76 | 18,47 | 36,24 | 103,0% | 18,47 | 19,21 | 37,69 | 104,0 % |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 5,13 | 5,13 | 10,26 | 10,62 | 10,94 | 11,38 | 5,21 | 5,42 | 10,62 | 103,5 % | 5,36 | 5,58 | 10,94 | 103,0% | 5,58 | 5,80 | 11,38 | 104,0 % |
| 7.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 5,95 | 8,52 | 14,47 | 14,89 | 16,64 | 16,71 | 7,30 | 7,59 | 14,89 | 102,9 % | 8,14 | 8,50 | 16,64 | 111,8% | 8,18 | 8,53 | 16,71 | 100,4 % |
| 7.1.7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 5,95 | 8,52 | 14,47 | 14,89 | 7,03 | 12,44 | 7,30 | 7,59 | 14,89 | 102,9 % | 3,44 | 3,59 | 7,03 | 47,2% | 6,09 | 6,35 | 12,44 | 177,0 % |
| 7.1.10 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 8,89 | 8,89 | 17,77 | 18,44 | 18,90 | 19,61 | 9,04 | 9,40 | 18,44 | 103,8 % | 9,24 | 9,66 | 18,90 | 102,5% | 9,59 | 10,01 | 19,61 | 103,8 % |
| 7.1.11 | Прочие прямые расходы | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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% |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 13,23 | 13,23 | 26,45 | 27,37 | 27,47 | 28,53 | 13,70 | 13,67 | 27,37 | 103,5 % | 13,33 | 14,14 | 27,47 | 100,3% | 14,72 | 13,81 | 28,53 | 103,8 % |
| 8 | Валовая прибыль: | тыс. руб. | 0,62 | 0,62 | 1,24 | 1,24 | 1,24 | 1,24 | 0,62 | 0,62 | 1,24 | 100,0 % | 0,62 | 0,62 | 1,24 | 100,0% | 0,62 | 0,62 | 1,24 | 100,0 % |
| 8.5 | Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат: | тыс. руб. | 0,62 | 0,62 | 1,24 | 1,24 | 1,24 | 1,24 | 0,62 | 0,62 | 1,24 | 100,0 % | 0,62 | 0,62 | 1,24 | 100,0% | 0,62 | 0,62 | 1,24 | 100,0 % |
| 8.5.2 | Единый налог при УСН | тыс. руб. | 0,62 | 0,62 | 1,24 | | | | 0,62 | 0,62 | 1,24 | 100,0 % | 0,62 | 0,62 | 1,24 | 100,0% | 0,62 | 0,62 | 1,24 | 100,0 % |
| 9 | Убыток (выпадающие доходы) | тыс. руб. | | | | | | | 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. | | | | | | | 0,00 | 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. | 63,91 | 66,48 | 130,39 | 135,60 | 141,03 | 146,62 | 66,47 | 68,53 | 135,00 | 103,5 % | 68,54 | 72,02 | 140,56 | 104,1% | 72,01 | 73,43 | 145,44 | 103,5 % |
| 14 | Среднеотпускной тариф (одноставочный) | руб./м3 | 30,00 | 31,20 | 30,60 | 31,82 | 33,10 | 34,41 | 31,20 | 32,17 | 31,68 | 103,5 % | 32,17 | 33,80 | 32,99 | 104,1% | 33,80 | 34,47 | 34,13 | 103,5 % |

# Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018-2020 гг
# ООО «ТИС» для Мурзихинского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Утвержденный период | | | План на регулируемый период | | | | | | Расчет Госкомитета на регулируемый период | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| | Является ли организация плательщиком НДС | | | нет | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | |
| 1 | Производственные расходы | 44,11 | 44,11 | 88,23 | 92,09 | 104,4 | 95,68 | 103,9 | 100,14 | 104,7 | 91,49 | 103,7 | 95,20 | 104,1 | 98,97 | 104,0 |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | 0,64 | 0,64 | 1,28 | 1,33 | 104,0 | 1,39 | 104,0 | 1,44 | 104,0 | 1,33 | 104,0 | 1,39 | 104,0 | 1,44 | 104,0 |
| 1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | 0,64 | 0,64 | 1,28 | 1,33 | 104,0 | 1,39 | 104,0 | 1,44 | 104,0 | 1,33 | 104,0 | 1,39 | 104,0 | 1,44 | 104,0 |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду | 13,10 | 13,10 | 26,20 | 27,85 | 106,3 | 29,60 | 106,3 | 31,47 | 106,3 | 27,25 | 104,0 | 29,13 | 106,9 | 30,29 | 104,0 |
| 1.2.1 | Электроэнергия | 13,10 | 13,10 | 26,20 | 27,85 | 106,3 | 29,60 | 106,3 | 31,47 | 106,3 | 27,25 | 104,0 | 29,13 | 106,9 | 30,29 | 104,0 |
| 1.4 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы: | 22,13 | 22,13 | 44,25 | 45,80 | 103,5 | 47,18 | 103,0 | 49,07 | 104,0 | 45,80 | 103,5 | 47,18 | 103,0 | 49,07 | 104,0 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 16,99 | 16,99 | 33,99 | 35,18 | 103,5 | 36,24 | 103,0 | 37,69 | 104,0 | 35,18 | 103,5 | 36,24 | 103,0 | 37,69 | 104,0 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 5,13 | 5,13 | 10,26 | 10,62 | 103,5 | 10,94 | 103,0 | 11,38 | 104,0 | 10,62 | 103,5 | 10,94 | 103,0 | 11,38 | 104,0 |
| 1.5 | Общехозяйственные расходы | 8,25 | 8,25 | 16,49 | 17,11 | 103,7 | 17,51 | 102,3 | 18,16 | 103,7 | 17,11 | 103,7 | 17,51 | 102,3 | 18,16 | 103,7 |
| 2 | Ремонтные расходы | 5,95 | 8,52 | 14,47 | 14,89 | 102,9 | 16,64 | 111,8 | 16,71 | 100,4 | 14,89 | 102,9 | 16,64 | 111,8 | 16,71 | 100,4 |
| 2.1 | Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 9,61 | 0,0 | 4,27 | 44,4 | 0,00 | 0,0 | 9,61 | 0,0 | 10,62 | 110,6 |
| 2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | 5,95 | 8,52 | 14,47 | 14,89 | 102,9 | 7,03 | 47,2 | 12,44 | 177,0 | 14,89 | 102,9 | 7,03 | 47,2 | 6,09 | 86,6 |
| 3 | Административные расходы | 12,88 | 12,88 | 25,75 | 26,67 | 103,6 | 26,77 | 100,4 | 27,83 | 103,9 | 26,68 | 103,6 | 26,77 | 100,3 | 27,82 | 103,9 |
| 3.1 | Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | 0,09 | 0,09 | 0,17 | 0,17 | 100,0 | 0,17 | 100,0 | 0,17 | 100,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 3.1.1 | Услуги связи и интернет | 0,09 | 0,09 | 0,17 | 0,17 | 100,0 | 0,17 | 100,0 | 0,17 | 100,0 | 0,17 | 100,0 | 0,17 | 100,0 | 0,17 | 100,0 |
| 3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 11,53 | 11,53 | 23,06 | 23,87 | 103,5 | 23,87 | 100,0 | 24,82 | 104,0 | 23,87 | 103,5 | 23,87 | 100,0 | 24,82 | 104,0 |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | 8,86 | 8,86 | 17,71 | 18,33 | 103,5 | 18,33 | 100,0 | 19,06 | 104,0 | 18,33 | 103,5 | 18,33 | 100,0 | 19,06 | 104,0 |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 2,67 | 2,67 | 5,35 | 5,54 | 103,5 | 5,54 | 100,0 | 5,76 | 104,0 | 5,54 | 103,5 | 5,54 | 100,0 | 5,76 | 104,0 |
| 3.7 | Прочие административные расходы | 1,26 | 1,26 | 2,52 | 2,63 | 104,4 | 2,73 | 103,8 | 2,83 | 103,7 | 2,81 | 111,5 | 2,90 | 103,2 | 3,00 | 103,4 |
| 4 | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | | 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 |
| 5 | Амортизация | 0,00 | 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 |
| 6 | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | 0,00 | 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 |
| 7 | Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | 0,97 | 0,97 | 1,94 | 1,94 | 100,0 | 1,94 | 100,0 | 1,94 | 100,0 | 1,94 | 100,0 | 1,94 | 100,0 | 1,94 | 100,0 |
| 7.2 | Единый налог при УСН | 0,62 | 0,62 | 1,24 | 1,24 | 100,0 | 1,24 | 100,0 | 1,24 | 100,0 | 1,24 | 100,0 | 1,24 | 100,0 | 1,24 | 100,0 |
| 7.5 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | 0,35 | 0,35 | 0,70 | 0,70 | 100,0 | 0,70 | 100,0 | 0,70 | 100,0 | 0,70 | 100,0 | 0,70 | 100,0 | 0,70 | 100,0 |
| 8 | Нормативная прибыль | 0,00 | 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 |
| 9 | Убыток | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 10 | Итого НВВ | 63,91 | 66,48 | 130,39 | 135,60 | 104,0 | 141,03 | 104,0 | 146,62 | 104,0 | 135,00 | 103,5 | 140,56 | 104,1 | 145,44 | 103,5 |

**Дата:_____2017**

**Экспертное заключение**
**по обоснованности тарифа на питьевую воду**
**ООО «ТИС» для Поспеловского сельского поселения**
**Елабужского муниципального района на 2017 год.**

**№ тарифного дела: 26/254**

**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 г. № 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 ООО «ТИС» Елабужского муниципального района об установлении тарифов на питьевую воду для Поспеловского сельского поселения на 2018-2020 гг приказом Госкомитета от 24.10.2017г № Пр-289 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку сточных вод, транспортировку питьевой воды, и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2018г и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/254, 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 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.

Организация ранее не оказывала услуги по водоснабжению в Поспеловском сельском поселении Елабужского муниципального района и получили права владения и пользования системами и объектами на основании концессионного соглашения.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для ООО «ТИС» по Поспеловскому сельскому поселению Елабужского муниципального района **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

ООО «ТИС» не является гарантирующим поставщиком на территории Поспеловского сельского поселения.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

В состав Поспеловского сельского поселения входит с. Поспелово, (с.Мальцево и п.Луговой. централизованного водоснабжения не имеют) Водоснабжение с. Поспелово осуществляется от двух водозаборных скважин. Расходомеры на скважинах отсутствуют. Протяжённость сетей ХВС составляет 6,60 км. из полиэтиленовых труб Ф110-63, стальных труб Ф 32-108 мм. и чугунных напорных труб ф 118 мм. Общий износ сетей водоснабжения составляет 67%.Всего в селе числится 9 водоразборных колонок.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2017 год установлен постановлением Госкомитета от 21.09.2017 №10-24/кс:

| Название организации | Со дня вступления в силу постановления до 31 декабря 2017 года |
|---|---|
| ООО «ТИС» для Поспеловского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 31,20 |

Объекты инженерной инфраструктуры переданы ООО «ТИС» в рамках Концессионного соглашения от 24.08.2017г. № 03.

Долгосрочные параметры, согласованные Госкомитетом следующие:

- удельный расход электроэнергии – 0,68 кВт/куб.м.;
- уровень потерь воды в сети – 11,2%.

**Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг**

**Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

| | Показатели | 2017 (утв.) | 2018 (план организации) | 2018 (прогноз) | 2019 (прогноз) | 2020 (прогноз) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Поднято воды | 22,675 | 22,675 | 22,675 | 22,675 | 22,675 |
| 1.1 | потери воды | 2,560 | 2,560 | 2,560 | 2,560 | 2,560 |
| | | 11,2% | 11,2% | 11,2% | 11,2% | 11,2% |
| 1.2 | расход воды на хозяйственные нужды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.: | 20,115 | 20,115 | 20,115 | 20,115 | 20,115 |
| 2.2 | бюджетным организациям | 3,510 | 3,510 | 3,510 | 3,510 | 3,510 |
| 2.3 | населению | 16,605 | 16,605 | 16,605 | 16,605 | 16,605 |
| | | 82,55% | 82,55% | 82,55% | 82,55% | 82,55% |
| 2.4 | прочим потребителям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Расчетный объем отпуска воды на 2018-2020 гг принят по предложению организации. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

**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 |
|---|---|---|---|---|
| факт | | | | |
| утверждено ГКРТТ | 615,49 | | | |
| прогноз организации | 615,49 | 640,11 | 665,71 | 692,12 |
| принято ГКРТТ | | 637,92 | 663,98 | 687,85 |

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 | 640,11 | 31,20 | 100% | 32,44 | 104,00% |
| 2019 | 665,71 | 32,44 | 100% | 33,75 | 104,00% |
| 2020 | 692,12 | 33,75 | 100% | 35,07 | 105,00% |

**Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)**

**ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 637,92тыс.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 533,23 тыс.руб., из них:

**1. Производственные расходы** на 2018 год приняты в сумме 377,04 тыс.руб., в том числе:

1.1. **Расходы на Горюче-смазочные материалы – 6,29 тыс.руб.**

| № п/п | Статьи затрат | Единица измерения | Прогноз организации | Расчет Госкомитета | Отклонение от прогноза |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Расход бензина | л | 169,47 | 169,47 | 100% |
| 2 | Нормативный расход бензина | л | 10,00 | 10,00 | 100% |
| 3 | Средняя цена 1 литра бензина | Руб. | 37,13 | 37,13 | 100% |
| 0 | **Всего** | **тыс. руб.** | **6,29** | **6,29** | 100% |

**Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме **216,72** тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 166,45 тыс.руб. Заработная плата и численность основного производственного персонала соответствует штатному расписанию;;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 50,27 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,71 чел. (распределение численности основного производственного персонала произведена согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям).

| Наименование специальностей | Численность (чел.) | Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.) | Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| **Подъем воды** | | | |
| Электромонтер по ремонту и обслуживанию | 0,20 | 19,68 | 46,04 |
| **Транспортировка воды** | | | |
| Электрогазосварщик | 0,05 | 19,68 | 11,57 |
| Обходчик ВКС | 0,13 | 19,68 | 29,75 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Слесарь-ремонтник | 0,34 | 19,68 | 79,09 |
| **Итого** | **0,71** | | **166,45** |

**Расходы на общехозяйственные расходы** приняты в сумме 55,20 тыс.руб.

Распределение 23 счета произведено согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям.

| № п/п | Статьи затрат | 2018 год (предложение организации) тыс.руб. | 2018 год (расчет Госкомитета) тыс.руб. | Отклонение от прогноза % |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата цехового персонала | 22,50 | 22,50 | 100,0 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала | 6,80 | 6,80 | 100,0 |
| 3 | Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства | 8,30 | 8,30 | 100,0 |
| 4 | Договорные услуги | 17,60 | 17,60 | 100,0 |
| **0** | **Итого** | **55,20** | **55,20** | 100,0 |

* *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 125,85 тыс.руб., ., с учетом представленной дефектной ведомости согласованной с главой сельского поселения и локально- сметного расчета, в том числе:

- расходы на капитальный ремонт – 125,85 тыс.руб., на уровне предложения организации.

Расходы на капитальный ремонт будут направлены на замену участков трубопровода, а также на замену насоса и задвижек на скважине в с. Поспелово Елабужского муниципального района.

**Административные расходы** на 2018 год приняты в сумме 2851,56 тыс.руб. в том числе:

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | 2017 (утв.) | Прогноз организации тыс.руб. | Расчет Госкомитета тыс.руб. | Отклонение от прогноза, % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата АУП | 1 844,96 | 1 909,53 | 1 909,53 | 100 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | 557,18 | 576,68 | 576,68 | 100 |
| 3 | Услуги банка | 10,44 | 10,44 | 10,44 | 100 |
| 4 | Услуги ЕРЦ | 249,40 | 249,40 | 249,40 | 100 |
| 5 | Услуги связи (телефон, интернет, | 18,00 | 18,00 | 18,00 | 100 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | сотовая связь) | | | | |
| 6 | Канц.товары и почтово-телеграф. расходы | 2,40 | 2,40 | 2,40 | 100 |
| 7 | Лицензии, экспертиза | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 100 |
| 8 | Налоги и платежи, относимые на себестоимость | 73,11 | 73,11 | 73,11 | 100 |
| 0 | Итого | 2 755,48 | 2851,58 | 2851,56 | 100 |

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально выручке от видов деятельности . Доля общеэксплуатационных расходов принята на уровне утвержденного периода регулирования и по питьевой воде составляет 4,53% - 125,86 тыс.руб.

| № п/п | Наименование | Процент распределения |
|---|---|---|
| 1 | Питьевая вода | 4,53 |
| 2 | Водоотведение | 2,98 |
| 3 | Прочие | 92,49 |
| **0** | **ИТОГО** | **100,00** |

***Неподконтрольные расходы*** на 2018 год приняты в сумме 104,69 тыс.руб., в том числе:

**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов** на 2018 год приняты в сумме 129,35 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН – 129,35 тыс.руб.;

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Доля общеэксплуатационных расходов по питьевой воде составляет 4,53% - 5,86 тыс.руб.

Также в неподконтрольных расходах учтен водный налог в сумме 3,31 тыс.руб.

***Расходы на электрическую энергию*** приняты в сумме 98,83 тыс. руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 15,42 тыс.кВт. Объем на электрическую энергию принят с учетом согласованного Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения удельного расхода электрического энергии 0,68 кВт*час/куб.м., тариф с учетом определённого Прогнозом СЭР 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 – 6,41 руб/кВт.ч.

**Расчет необходимой валовой выручки**
**ООО «ТИС» для Поспеловского сельского поселения**
**Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.**
**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. | 533,23 | х | х |
| 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. | 0,68 | 0,68 | 0,68 |

| № 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 (изменение активов не произошло) | - | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Операционные расходы | тыс.руб. | 533,23 | 552,47 | 572,12 |

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 | 20,12 | 0,68 | 6,41 | 98,83 |
| 2019 | 20,12 | 0,68 | 6,85 | 105,65 |
| 2020 | 20,12 | 0,68 | 7,13 | 109,87 |

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. | 637,92 | 663,98 | 687,85 |
| 2 | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Нормативная прибыль, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| | **ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)** | 637,92 | 663,98 | 687,85 |

## Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду ООО «ТИС» для Поспеловского сельского поселения Елабужского 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 | |
| ООО «ТИС» для Поспеловского сельского поселения | 31,20 | 32,23 | 103,30% |

| | | | |
|---|---|---|---|
| (применяет упрощенную систему налогообложения) | | | |

| **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** | |
| ООО «ТИС» для Поспеловского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 32,23 | 33,79 | 104,84% |

| **Название организации** | **Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.** | | Отклонение к 01.07.2020, % |
|---|---|---|---|
| | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** | |
| ООО «ТИС» для Поспеловского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 33,79 | 34,60 | 102,40% |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ТИС» и руководству Исполнительного комитета Елабужского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Поспеловского сельского поселения 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 ООО «ТИС» для Поспеловского сельского поселения на 2018-2020 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018-2020 гг
# ООО «ТИС» для Поспеловского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1 | Является ли организация плательщиком НДС | да/нет | | | нет | нет | нет | нет | | | нет | | | | нет | | | | нет | |
| | I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Реализовано воды, в том числе: | тыс. м3 | 10,06 | 10,06 | 20,12 | 20,12 | 20,12 | 20,12 | 10,06 | 10,06 | 20,12 | 100,0% | 10,06 | 10,06 | 20,12 | 100,0% | 10,06 | 10,06 | 20,12 | 100,0% |
| 2.1 | Расход воды на собственные нужды предприятия | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 2.2 | Отпущено воды другим водопроводам | тыс. м3 | | | 0,00 | 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 | Объем воды, реализованной потребителям, в том числе: | тыс. м3 | 10,06 | 10,06 | 20,12 | 20,12 | 20,12 | 20,12 | 10,06 | 10,06 | 20,12 | 100,0% | 10,06 | 10,06 | 20,12 | 100,0% | 10,06 | 10,06 | 20,12 | 100,0% |
| 2.3.1 | Население | тыс. м3 | 8,30 | 8,30 | 16,61 | 16,61 | 16,61 | 16,61 | 8,30 | 8,30 | 16,61 | 100,0% | 8,30 | 8,30 | 16,61 | 100,0% | 8,30 | 8,30 | 16,61 | 100,0% |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | тыс. м3 | 1,76 | 1,76 | 3,51 | 3,51 | 3,51 | 3,51 | 1,76 | 1,76 | 3,51 | 100,0% | 1,76 | 1,76 | 3,51 | 100,0% | 1,76 | 1,76 | 3,51 | 100,0% |
| 2.3.3 | Прочие потребители | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 3 | Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению | тыс. м3/час | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ | тыс. руб. | 298,80 | 310,84 | 609,63 | 634,25 | 659,85 | 686,26 | 310,86 | 321,20 | 632,06 | 103,7% | 321,22 | 336,90 | 658,12 | 104,1% | 336,91 | 345,08 | 681,99 | 103,6% |
| 4 | Подъем воды (РПВ) - всего: | тыс. руб. | 148,22 | 148,22 | 296,44 | 307,69 | 321,85 | 307,61 | 149,76 | 155,75 | 305,51 | 103,1% | 156,01 | 164,11 | 320,12 | 104,8% | 148,57 | 154,77 | 303,35 | 94,8% |
| 4.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 117,01 | 117,01 | 234,03 | 243,10 | 257,03 | 240,31 | 118,10 | 122,82 | 240,92 | 102,9% | 124,32 | 130,99 | 255,30 | 106,0% | 115,65 | 120,40 | 236,04 | 92,5% |
| 4.1.1 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 47,51 | 47,51 | 95,03 | 101,01 | 107,38 | 114,14 | 48,45 | 50,38 | 98,83 | 104,0% | 51,06 | 54,59 | 105,65 | 106,9% | 53,86 | 56,01 | 109,87 | 104,0% |
| 4.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 22,24 | 22,24 | 44,48 | 46,04 | 47,43 | 49,33 | 22,57 | 23,47 | 46,04 | 103,5% | 23,25 | 24,18 | 47,43 | 103,0% | 24,18 | 25,15 | 49,33 | 104,0% |
| 4.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 6,72 | 6,72 | 13,43 | 13,90 | 14,32 | 14,90 | 6,82 | 7,09 | 13,90 | 103,5% | 7,02 | 7,30 | 14,32 | 103,0% | 7,30 | 7,59 | 14,90 | 104,0% |
| 4.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 25,70 | 25,70 | 51,40 | 51,40 | 56,36 | 29,19 | 25,20 | 26,20 | 51,40 | 100,0% | 27,56 | 28,80 | 56,36 | 109,7% | 14,28 | 14,91 | 29,19 | 51,8% |
| 4.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 25,70 | 25,70 | 51,40 | 51,40 | 56,36 | 29,19 | 25,20 | 26,20 | 51,40 | 100,0% | 27,56 | 28,80 | 56,36 | 109,7% | 14,28 | 14,91 | 29,19 | 51,8% |
| 4.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 14,84 | 14,84 | 29,68 | 30,74 | 31,53 | 32,75 | 15,07 | 15,67 | 30,74 | 103,6% | 15,42 | 16,11 | 31,53 | 102,6% | 16,02 | 16,73 | 32,75 | 103,9% |
| 4.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 31,21 | 31,21 | 62,41 | 64,59 | 64,81 | 67,30 | 31,66 | 32,93 | 64,59 | 103,5% | 31,69 | 33,12 | 64,81 | 100,3% | 32,93 | 34,38 | 67,30 | 103,8% |
| 5 | Очистка воды (РОВ) - всего: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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% |
| 6 | Транспортирование воды (РТВ) - всего: | тыс. руб. | 150,58 | 162,62 | 313,20 | 326,56 | 338,01 | 378,65 | 161,11 | 165,45 | 326,56 | 104,3% | 165,21 | 172,79 | 338,01 | 103,5% | 188,34 | 190,31 | 378,65 | 112,0% |
| 6.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 119,37 | 131,41 | 250,79 | 261,97 | 273,19 | 311,35 | 128,42 | 133,55 | 261,97 | 104,5% | 133,78 | 139,41 | 273,19 | 104,3% | 152,48 | 158,86 | 311,35 | 114,0% |
| 6.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 58,17 | 58,17 | 116,34 | 120,41 | 124,03 | 128,99 | 59,03 | 61,39 | 120,41 | 103,5% | 60,80 | 63,23 | 124,03 | 103,0% | 63,23 | 65,76 | 128,99 | 104,0% |
| 6.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 17,57 | 17,57 | 35,14 | 36,36 | 37,46 | 38,95 | 17,83 | 18,54 | 36,36 | 103,5% | 18,36 | 19,10 | 37,46 | 103,0% | 19,10 | 19,86 | 38,95 | 104,0% |
| 6.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 28,79 | 40,84 | 69,63 | 74,45 | 80,18 | 110,65 | 36,50 | 37,95 | 74,45 | 106,9% | 39,21 | 40,97 | 80,18 | 107,7% | 54,14 | 56,52 | 110,65 | 138,0% |
| 6.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 28,79 | 40,84 | 69,63 | 74,45 | 80,18 | 110,65 | 36,50 | 37,95 | 74,45 | 106,9% | 39,21 | 40,97 | 80,18 | 107,7% | 54,14 | 56,52 | 110,65 | 138,0% |
| 6.1.8 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 14,84 | 14,84 | 29,68 | 30,74 | 31,53 | 32,75 | 15,07 | 15,67 | 30,74 | 103,6% | 15,42 | 16,11 | 31,53 | 102,6% | 16,02 | 16,73 | 32,75 | 103,9% |

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 6.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 31,21 | 31,21 | 62,41 | 64,59 | 64,81 | 67,30 | 32,69 | 31,90 | 64,59 | 103,5% | 31,43 | 33,39 | 64,81 | 100,3% | 35,86 | 31,45 | 67,30 | 103,8% |
| 7 | Расходы на весь технологический процесс - всего: | тыс. руб. | 298,80 | 310,84 | 609,63 | 634,25 | 659,85 | 686,26 | 310,86 | 321,20 | 632,06 | 103,7% | 321,22 | 336,90 | 658,12 | 104,1% | 336,91 | 345,08 | 681,99 | 103,6% |
| 7.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 236,38 | 248,43 | 484,81 | 505,07 | 530,22 | 551,66 | 246,51 | 256,37 | 502,89 | 103,7% | 258,10 | 270,39 | 528,49 | 105,1% | 268,13 | 279,26 | 547,39 | 103,6% |
| 7.1.1 | Материалы (химические реагенты) | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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. | 47,51 | 47,51 | 95,03 | 101,01 | 107,38 | 114,14 | 48,45 | 50,38 | 98,83 | 104,0% | 51,06 | 54,59 | 105,65 | 106,9% | 53,86 | 56,01 | 109,87 | 104,0% |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 80,41 | 80,41 | 160,82 | 166,45 | 171,46 | 178,32 | 81,59 | 84,86 | 166,45 | 103,5% | 84,05 | 87,41 | 171,46 | 103,0% | 87,41 | 90,91 | 178,32 | 104,0% |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 24,28 | 24,28 | 48,57 | 50,27 | 51,78 | 53,85 | 24,64 | 25,63 | 50,27 | 103,5% | 25,38 | 26,40 | 51,78 | 103,0% | 26,40 | 27,45 | 53,85 | 104,0% |
| 7.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 54,49 | 66,54 | 121,03 | 125,85 | 136,54 | 139,85 | 61,69 | 64,16 | 125,85 | 104,0% | 66,77 | 69,77 | 136,54 | 108,5% | 68,42 | 71,43 | 139,85 | 102,4% |
| 7.1.7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 54,49 | 66,54 | 121,03 | 125,85 | 136,54 | 139,85 | 61,69 | 64,16 | 125,85 | 104,0% | 66,77 | 69,77 | 136,54 | 108,5% | 68,42 | 71,43 | 139,85 | 102,4% |
| 7.1.10 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 29,68 | 29,68 | 59,36 | 61,49 | 63,07 | 65,50 | 30,14 | 31,35 | 61,49 | 103,6% | 30,84 | 32,23 | 63,07 | 102,6% | 32,05 | 33,46 | 65,50 | 103,9% |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 62,41 | 62,41 | 124,82 | 129,18 | 129,63 | 134,60 | 64,35 | 64,83 | 129,18 | 103,5% | 63,12 | 66,51 | 129,63 | 100,3% | 68,78 | 65,82 | 134,60 | 103,8% |
| 8 | Валовая прибыль: | тыс. руб. | 2,93 | 2,93 | 5,86 | 5,86 | 5,86 | 5,86 | 2,93 | 2,93 | 5,86 | 100,0% | 2,93 | 2,93 | 5,86 | 100,0% | 2,93 | 2,93 | 5,86 | 100,0% |
| 8.5 | Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат: | тыс. руб. | 2,93 | 2,93 | 5,86 | 5,86 | 5,86 | 5,86 | 2,93 | 2,93 | 5,86 | 100,0% | 2,93 | 2,93 | 5,86 | 100,0% | 2,93 | 2,93 | 5,86 | 100,0% |
| 8.5.2 | Единый налог при УСН | тыс. руб. | 2,93 | 2,93 | 5,86 | | | | 2,93 | 2,93 | 5,86 | 100,0% | 2,93 | 2,93 | 5,86 | 100,0% | 2,93 | 2,93 | 5,86 | 100,0% |
| 9 | Убыток (выпадающие доходы) | тыс. руб. | | | | | | | 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. | | | | | | | 0,00 | 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. | 301,73 | 313,77 | 615,49 | 640,11 | 665,71 | 692,12 | 313,79 | 324,13 | 637,92 | 103,6% | 324,15 | 339,83 | 663,98 | 104,1% | 339,84 | 348,01 | 687,85 | 103,6% |
| 14 | Среднеотпускной тариф (одноставочный) | руб./м3 | 30,00 | 31,20 | 30,60 | 31,82 | 33,10 | 34,41 | 31,20 | 32,23 | 31,71 | 103,6% | 32,23 | 33,79 | 33,01 | 104,1% | 33,79 | 34,60 | 34,20 | 103,6% |

# Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018-2020 гг
# ООО «ТИС» для Поспеловского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Утвержденный период | | | План на регулируемый период | | | | | | Расчет Госкомитета на регулируемый период | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | В среднем за год | 2018 год | % роста к предыду щему году | 2019 год | % роста к предыдуще му году | 2020 год | % роста к предыдуще му году | 2018 год | % роста к предыдуще му году | 2019 год | % роста к предыду щему году | 2020 год | % роста к предыдуще му году |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| | Является ли организация плательщиком НДС | | | нет | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | |
| 1 | Производственные расходы | 181,89 | 181,89 | 363,78 | 379,22 | 104,2 | 393,68 | 103,8 | 411,81 | 104,6 | 377,04 | 103,6 | 391,96 | 104,0 | 407,54 | 104,0 |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | 3,03 | 3,03 | 6,05 | 6,29 | 104,0 | 6,54 | 104,0 | 6,81 | 104,0 | 6,29 | 104,0 | 6,54 | 104,0 | 6,81 | 104,0 |
| 1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | 3,03 | 3,03 | 6,05 | 6,29 | 104,0 | 6,54 | 104,0 | 6,81 | 104,0 | 6,29 | 104,0 | 6,54 | 104,0 | 6,81 | 104,0 |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду | 47,51 | 47,51 | 95,03 | 101,01 | 106,3 | 107,38 | 106,3 | 114,14 | 106,3 | 98,83 | 104,0 | 105,65 | 106,9 | 109,87 | 104,0 |
| 1.2.1 | Электроэнергия | 47,51 | 47,51 | 95,03 | 101,01 | 106,3 | 107,38 | 106,3 | 114,14 | 106,3 | 98,83 | 104,0 | 105,65 | 106,9 | 109,87 | 104,0 |
| 1.4 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы: | 104,70 | 104,70 | 209,39 | 216,72 | 103,5 | 223,24 | 103,0 | 232,17 | 104,0 | 216,72 | 103,5 | 223,24 | 103,0 | 232,17 | 104,0 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 80,41 | 80,41 | 160,82 | 166,45 | 103,5 | 171,46 | 103,0 | 178,32 | 104,0 | 166,45 | 103,5 | 171,46 | 103,0 | 178,32 | 104,0 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 24,28 | 24,28 | 48,57 | 50,27 | 103,5 | 51,78 | 103,0 | 53,85 | 104,0 | 50,27 | 103,5 | 51,78 | 103,0 | 53,85 | 104,0 |
| 1.5 | Общехозяйственные расходы | 26,65 | 26,65 | 53,31 | 55,20 | 103,5 | 56,53 | 102,4 | 58,70 | 103,8 | 55,20 | 103,5 | 56,53 | 102,4 | 58,70 | 103,8 |
| 2 | Ремонтные расходы | 54,49 | 66,54 | 121,03 | 125,85 | 104,0 | 136,54 | 108,5 | 139,85 | 102,4 | 125,85 | 104,0 | 136,54 | 108,5 | 139,85 | 102,4 |
| 2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | 54,49 | 66,54 | 121,03 | 125,85 | 104,0 | 136,54 | 108,5 | 139,85 | 102,4 | 125,85 | 104,0 | 136,54 | 108,5 | 68,42 | 50,1 |
| 3 | Административные расходы | 60,76 | 60,76 | 121,51 | 125,87 | 103,6 | 126,31 | 100,3 | 131,29 | 103,9 | 125,86 | 103,6 | 126,32 | 100,4 | 131,29 | 103,9 |
| 3.1 | Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | 0,41 | 0,41 | 0,82 | 0,82 | 100,0 | 0,82 | 100,0 | 0,82 | 100,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 3.1.1 | Услуги связи и интернет | 0,41 | 0,41 | 0,82 | 0,82 | 100,0 | 0,82 | 100,0 | 0,82 | 100,0 | 0,82 | 100,0 | 0,82 | 100,0 | 0,82 | 100,0 |
| 3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 54,41 | 54,41 | 108,82 | 112,63 | 103,5 | 112,63 | 100,0 | 117,13 | 104,0 | 112,63 | 103,5 | 112,63 | 100,0 | 117,13 | 104,0 |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | 41,79 | 41,79 | 83,58 | 86,50 | 103,5 | 86,50 | 100,0 | 89,96 | 104,0 | 86,50 | 103,5 | 86,50 | 100,0 | 89,96 | 104,0 |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 12,62 | 12,62 | 25,24 | 26,12 | 103,5 | 26,12 | 100,0 | 27,17 | 104,0 | 26,12 | 103,5 | 26,12 | 100,0 | 27,17 | 104,0 |
| 3.7 | Прочие административные расходы | 5,94 | 5,94 | 11,88 | 12,43 | 104,6 | 12,87 | 103,5 | 13,34 | 103,7 | 13,23 | 111,4 | 13,69 | 103,5 | 14,16 | 103,4 |
| 4 | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | | 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 |
| 5 | Амортизация | 0,00 | 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 |
| 6 | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | 0,00 | 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 |
| 7 | Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | 4,59 | 4,59 | 9,17 | 9,17 | 100,0 | 9,17 | 100,0 | 9,17 | 100,0 | 9,17 | 100,0 | 9,17 | 100,0 | 9,17 | 100,0 |
| 7.2 | Единый налог при УСН | 2,93 | 2,93 | 5,86 | 5,86 | 100,0 | 5,86 | 100,0 | 5,86 | 100,0 | 5,86 | 100,0 | 5,86 | 100,0 | 5,86 | 100,0 |
| 7.5 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | 1,66 | 1,66 | 3,31 | 3,31 | 100,0 | 3,31 | 100,0 | 3,31 | 100,0 | 3,31 | 100,0 | 3,31 | 100,0 | 3,31 | 100,0 |
| 8 | Нормативная прибыль | 0,00 | 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 |
| 9 | Убыток | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 10 | Итого НВВ | 301,73 | 313,77 | 615,49 | 640,11 | 104,0 | 665,71 | 104,0 | 692,12 | 104,0 | 637,92 | 103,6 | 663,98 | 104,1 | 687,85 | 103,6 |

**Дата:_____2017**

# Экспертное заключение по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Старокуклюкского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.

**№ тарифного дела: 26/256**

## 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 г. № 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 ООО «ТИС» Елабужского муниципального района об установлении тарифов на питьевую воду для Старокуклюкского сельского поселения на 2018-2020 гг приказом Госкомитета от 24.10.2017г № Пр-289 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку сточных вод, транспортировку питьевой воды, и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2018г и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/256, 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 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.

Организация ранее не оказывала услуги по водоснабжению в Старокуклюкском сельском поселении Елабужского муниципального района и получили права владения и пользования системами и объектами на основании концессионного соглашения.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для ООО «ТИС» по Старокуклюкского сельскому поселению Елабужского муниципального района **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

ООО «ТИС» не является гарантирующим поставщиком на территории Старокуклюкского сельского поселения.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

В состав Старокуклюкского сельского поселения входят с. Старый Куклюк, с.Черкасово и д. Мишка Овраг. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 6,00 км. Водоснабжение с. Старый Куклюк, с.Черкасово и д. Мишка Овраг осуществляется от двух водозаборных скважин, расположенных в с. Старый Куклюк, с.Черкасово. Водозаборная скважина в с. Старый Куклюк находится в аварийном состоянии планируется строительство новой скважины. Водоснабжение в основном производится от водозаборной скважины с.Черкасово. Трубопроводы выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 – 63 мм. и стальных труб Ф 108 -76 мм.

Общий износ сетей водоснабжения составляет 54%. Всего в сельском поселении числится 34 водоразборных колонок

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2017 год установлен постановлением Госкомитета от 21.09.2017 №10-24/кс:

| Название организации | Со дня вступления в силу постановления до 31 декабря 2017 года |
|---|---|
| ООО «ТИС» для Старокуклюкского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 22,73 |

Объекты инженерной инфраструктуры переданы ООО «ТИС» в рамках Концессионного соглашения от 24.08.2017г. № 03.

Долгосрочные параметры, согласованные Госкомитетом следующие:

- удельный расход электроэнергии – 0,68 кВт/куб.м.;

- уровень потерь воды в сети – 14,37%.

## Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

**Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

| | Показатели | 2017 (утв.) | 2018 (план организации) | 2018 (прогноз) | 2019 (прогноз) | 2020 (прогноз) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Поднято воды | 24,36 | 24,36 | 24,36 | 24,36 | 24,36 |
| 1.1 | потери воды | 3,50 | 3,50 | 3,50 | 3,50 | 3,50 |
| | | 14,37% | 14,37% | 14,37% | 14,37% | 14,37% |
| 1.2 | расход воды на хозяйственные нужды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.: | **20,86** | **20,86** | **20,86** | **20,86** | **20,86** |
| 2.2 | бюджетным организациям | 0,68 | 0,68 | 0,68 | 0,68 | 0,68 |
| 2.3 | населению | 20,18 | 20,18 | 20,18 | 20,18 | 20,18 |
| | | 96,74% | 96,74% | 96,74% | 96,74% | 96,74% |
| 2.4 | прочим потребителям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Расчетный объем отпуска воды на 2018-2020 гг принят по предложению организации. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

## 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 |
|---|---|---|---|---|
| факт | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| утверждено ГКРТТ | 465,12 | | | |
| прогноз организации | 465,12 | 483,72 | 503,07 | 525,76 |
| принято ГКРТТ | | 481,34 | 501,22 | 521,16 |

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 | 483,72 | 22,73 | 100% | 23,65 | 104,00% |
| 2019 | 503,07 | 2365 | 100% | 24,58 | 104,00% |
| 2020 | 525,76 | 24,58 | 100% | 25,83 | 105,00% |

**Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)**

**ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 481,34 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 370,08 тыс.руб., из них:

**1. Производственные расходы** на 2018 год приняты в сумме 336,43 тыс.руб., в том числе:

1.1. **Расходы на Горюче-смазочные материалы – 5,55 тыс.руб.**

| № п/п | Статьи затрат | Единица измерения | Прогноз организации | Расчет Госкомитета | Отклонение от прогноза |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Расход бензина | л | 149,58 | 149,58 | 100% |
| 2 | Нормативный расход бензина | л | 10,00 | 10,00 | 100% |
| 3 | Средняя цена 1 литра бензина | Руб. | 37,13 | 37,13 | 100% |
| 0 | **Всего** | **тыс. руб.** | **5,55** | **5,55** | 100% |

**Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме **191,21** тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 146,86 тыс.руб. Заработная плата и численность основного производственного персонала соответствует штатному расписанию;;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 44,35 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,62 чел. (распределение численности основного производственного персонала произведена согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям).

| Наименование специальностей | Численность (чел.) | Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.) | Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| **Подъем воды** | | | |
| Электромонтер по ремонту и обслуживанию | 0,17 | 19,68 | 40,61 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Транспортировка воды** | | | |
| Электрогазосварщик | 0,04 | 19,68 | 10,15 |
| Обходчик ВКС | 0,11 | 19,68 | 26,21 |
| Слесарь-ремонтник | 0,30 | 19,68 | 69,89 |
| **Итого** | **0,62** | **6,39** | **146,86** |

**Расходы на общехозяйственные расходы** приняты в сумме 33,57 тыс.руб.

Распределение 23 счета произведено согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям.

| № п/п | Статьи затрат | 2018 год (предложение организации) тыс.руб. | 2018 год (расчет Госкомитета) тыс.руб. | Отклонение от прогноза % |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата цехового персонала | 20,00 | 20,00 | 100,0 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала | 6,04 | 6,04 | 100,0 |
| 3 | Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства | 3,43 | 3,43 | 100,0 |
| 4 | Договорные услуги | 4,09 | 4,09 | 100,0 |
| **0** | **Итого** | **33,57** | **33,57** | 100,0 |

* *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 25,97 тыс.руб., с учетом представленной дефектной ведомости согласованной с главой сельского поселения и локально- сметного расчета, в том числе:

- расходы на капитальный ремонт – 25,97 тыс.руб., на уровне предложения организации;

Расходы на капитальный ремонт будут направлены на замену участков трубопровода по ул. Родниковая в с. Черкасово и ул. Садовая, Первомайская с. С.Куклюк Качка Елабужского муниципального района протяженностью 12 м., Д 110мм.

**Административные расходы** на 2018 год приняты в сумме 2851,56 тыс.руб. в том числе:

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | 2017 (утв.) | Прогноз организации тыс.руб. | Расчет Госкомитета тыс.руб. | Отклонение от прогноза, % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата АУП | 1 844,96 | 1 909,53 | 1 909,53 | 100 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | 557,18 | 576,68 | 576,68 | 100 |
| 3 | Услуги банка | 10,44 | 10,44 | 10,44 | 100 |
| 4 | Услуги ЕРЦ | 249,40 | 249,40 | 249,40 | 100 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 5 | Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь) | 18,00 | 18,00 | 18,00 | 100 |
| 6 | Канц.товары и почтово-телеграф. расходы | 2,40 | 2,40 | 2,40 | 100 |
| 7 | Лицензии, экспертиза | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 100 |
| 8 | Налоги и платежи, относимые на себестоимость | 73,11 | 73,11 | 73,11 | 100 |
| 0 | Итого | 2 755,48 | 2851,58 | 2851,56 | 100 |

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально выручке от видов деятельности . Доля общеэксплуатационных расходов принята на уровне утвержденного периода регулирования и по питьевой воде составляет 3,99% - 110,86 тыс.руб.

| № п/п | Наименование | Процент распределения |
|---|---|---|
| 1 | Питьевая вода | 3,99 |
| 2 | Водоотведение | 2,98 |
| 3 | Прочие | 93,03 |
| | **ИТОГО** | **100,00** |

***Неподконтрольные расходы*** на 2018 год приняты в сумме 111,26 тыс.руб., в том числе:

**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов** на 2018 год приняты в сумме 129,35 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН – 129,35 тыс.руб.;

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Доля общеэксплуатационных расходов по питьевой воде составляет 3,99% - 5,16 тыс.руб.

Также в неподконтрольных расходах учтен водный налог в сумме 2,92 тыс.руб.

***Расходы на электрическую энергию*** приняты в сумме 106,10 тыс. руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 16,56 тыс.кВт. Объем на электрическую энергию принят с учетом согласованного Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения удельного расхода электрического энергии 0,68 кВт*час/куб.м., тариф с учетом определённого Прогнозом СЭР 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 – 6,41 руб/кВт.ч.

**Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» для Старокуклюкского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг. 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. | 370,08 | х | х |
| 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. | 0,68 | 0,68 | 0,68 |

| № 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 (изменение активов не произошло) | - | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Операционные расходы | тыс.руб. | 370,08 | 382,64 | 398,04 |

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 | 20,86 | 0,68 | 6,41 | 106,10 |
| 2019 | 20,86 | 0,68 | 6,85 | 113,42 |
| 2020 | 20,86 | 0,68 | 7,12 | 117,96 |

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. | 481,34 | 501,22 | 521,16 |
| 2 | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Нормативная прибыль, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| | **ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)** | 481,34 | 501,22 | 521,16 |

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на питьевую воду ООО «ТИС» для Старокуклюкского сельского поселения Елабужского 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 | |
| ООО «ТИС» для Старокуклюкского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 22,73 | 23,42 | 103,04% |

| 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 | |
| ООО «ТИС» для Старокуклюкского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 23,42 | 24,64 | 105,21% |

| Название организации | Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м. | | Отклонение к 01.07.2020, % |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 | |
| ООО «ТИС» для Старокуклюкского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 24,64 | 25,33 | 102,80% |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ТИС» и руководству Исполнительного комитета Елабужского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Старокуклюкского сельского поселения 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 ООО «ТИС» для Старокуклюкского сельского поселения на 2018-2020 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018-2020 гг
# ООО «ТИС» для Старокуклюкского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1 | Является ли организация плательщиком НДС | да/нет | | | нет | нет | нет | нет | | | нет | | | | нет | | | | нет | |
| | I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Реализовано воды, в том числе: | тыс. м3 | 10,43 | 10,43 | 20,86 | 20,86 | 20,86 | 20,86 | 10,43 | 10,43 | 20,86 | 100,0% | 10,43 | 10,43 | 20,86 | 100,0% | 10,43 | 10,43 | 20,86 | 100,0% |
| 2.1 | Расход воды на собственные нужды предприятия | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 2.2 | Отпущено воды другим водопроводам | тыс. м3 | | | 0,00 | 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 | Объем воды, реализованной потребителям, в том числе: | тыс. м3 | 10,43 | 10,43 | 20,86 | 20,86 | 20,86 | 20,86 | 10,43 | 10,43 | 20,86 | 100,0% | 10,43 | 10,43 | 20,86 | 100,0% | 10,43 | 10,43 | 20,86 | 100,0% |
| 2.3.1 | Население | тыс. м3 | 10,09 | 10,09 | 20,18 | 20,18 | 20,18 | 20,18 | 10,09 | 10,09 | 20,18 | 100,0% | 10,09 | 10,09 | 20,18 | 100,0% | 10,09 | 10,09 | 20,18 | 100,0% |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | тыс. м3 | 0,34 | 0,34 | 0,68 | 0,68 | 0,68 | 0,68 | 0,34 | 0,34 | 0,68 | 100,0% | 0,34 | 0,34 | 0,68 | 100,0% | 0,34 | 0,34 | 0,68 | 100,0% |
| 2.3.3 | Прочие потребители | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 3 | Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению | тыс. м3/час | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ | тыс. руб. | 225,42 | 234,53 | 459,96 | 478,56 | 497,91 | 520,60 | 234,49 | 241,68 | 476,18 | 103,5% | 241,69 | 254,37 | 496,06 | 104,2% | 254,41 | 261,59 | 516,00 | 104,0% |
| 4 | Подъем воды (РПВ) - всего: | тыс. руб. | 113,51 | 113,51 | 227,02 | 237,80 | 251,21 | 264,02 | 115,40 | 120,02 | 235,42 | 103,7% | 121,36 | 128,00 | 249,36 | 105,9% | 127,09 | 132,34 | 259,42 | 104,0% |
| 4.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 86,02 | 86,02 | 172,05 | 180,91 | 194,12 | 204,74 | 87,52 | 91,02 | 178,54 | 103,8% | 93,44 | 98,83 | 192,27 | 107,7% | 98,09 | 102,06 | 200,14 | 104,1% |
| 4.1.1 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 51,01 | 51,01 | 102,02 | 108,48 | 115,27 | 122,56 | 52,01 | 54,09 | 106,10 | 104,0% | 54,82 | 58,60 | 113,42 | 106,9% | 57,82 | 60,14 | 117,96 | 104,0% |
| 4.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 19,62 | 19,62 | 39,24 | 40,61 | 41,84 | 43,51 | 19,91 | 20,70 | 40,61 | 103,5% | 20,51 | 21,33 | 41,84 | 103,0% | 21,33 | 22,18 | 43,51 | 104,0% |
| 4.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 5,92 | 5,92 | 11,85 | 12,26 | 12,63 | 13,14 | 6,01 | 6,25 | 12,26 | 103,5% | 6,19 | 6,44 | 12,63 | 103,0% | 6,44 | 6,70 | 13,14 | 104,0% |
| 4.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | | | 0,00 | 0,00 | 4,65 | 5,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 2,27 | 2,38 | 4,65 | 0,0% | 2,49 | 2,60 | 5,09 | 109,5% |
| 4.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 9,47 | 9,47 | 18,94 | 19,56 | 19,73 | 20,44 | 9,59 | 9,97 | 19,56 | 103,3% | 9,65 | 10,08 | 19,73 | 100,9% | 10,00 | 10,44 | 20,44 | 103,6% |
| 4.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 27,49 | 27,49 | 54,97 | 56,89 | 57,09 | 59,28 | 27,89 | 29,00 | 56,89 | 103,5% | 27,92 | 29,17 | 57,09 | 100,3% | 29,00 | 30,28 | 59,28 | 103,8% |
| 5 | Очистка воды (РОВ) - всего: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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% |
| 6 | Транспортирование воды (РТВ) - всего: | тыс. руб. | 111,91 | 121,03 | 232,94 | 240,75 | 246,70 | 256,58 | 119,09 | 121,66 | 240,75 | 103,4% | 120,33 | 126,37 | 246,70 | 102,5% | 127,33 | 129,25 | 256,58 | 104,0% |
| 6.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 84,43 | 93,54 | 177,97 | 183,86 | 189,61 | 197,30 | 90,13 | 93,73 | 183,86 | 103,3% | 92,89 | 96,72 | 189,61 | 103,1% | 96,67 | 100,63 | 197,30 | 104,1% |
| 6.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 51,33 | 51,33 | 102,65 | 106,25 | 109,43 | 113,81 | 52,08 | 54,17 | 106,25 | 103,5% | 53,64 | 55,79 | 109,43 | 103,0% | 55,79 | 58,02 | 113,81 | 104,0% |
| 6.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 15,50 | 15,50 | 31,00 | 32,09 | 33,05 | 34,37 | 15,73 | 16,36 | 32,09 | 103,5% | 16,20 | 16,85 | 33,05 | 103,0% | 16,85 | 17,52 | 34,37 | 104,0% |
| 6.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 8,13 | 17,24 | 25,37 | 25,97 | 27,40 | 28,68 | 12,73 | 13,24 | 25,97 | 102,4% | 13,40 | 14,00 | 27,40 | 105,5% | 14,03 | 14,65 | 28,68 | 104,7% |
| 6.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 8,13 | 17,24 | 25,37 | 25,97 | 27,40 | 28,68 | 12,73 | 13,24 | 25,97 | 102,4% | 13,40 | 14,00 | 27,40 | 105,5% | 14,03 | 14,65 | 28,68 | 104,7% |
| 6.1.8 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 9,47 | 9,47 | 18,94 | 19,56 | 19,73 | 20,44 | 9,59 | 9,97 | 19,56 | 103,3% | 9,65 | 10,08 | 19,73 | 100,9% | 10,00 | 10,44 | 20,44 | 103,6% |

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 6.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 27,49 | 27,49 | 54,97 | 56,89 | 57,09 | 59,28 | 28,96 | 27,93 | 56,89 | 103,5% | 27,44 | 29,65 | 57,09 | 100,3% | 30,66 | 28,62 | 59,28 | 103,8% |
| 7 | Расходы на весь технологический процесс - всего: | тыс. руб. | 225,42 | 234,53 | 459,96 | 478,56 | 497,91 | 520,60 | 234,49 | 241,68 | 476,18 | 103,5% | 241,69 | 254,37 | 496,06 | 104,2% | 254,41 | 261,59 | 516,00 | 104,0% |
| 7.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 170,45 | 179,56 | 350,01 | 364,78 | 383,73 | 402,04 | 177,65 | 184,75 | 362,40 | 103,5% | 186,33 | 195,55 | 381,88 | 105,4% | 194,75 | 202,69 | 397,45 | 104,1% |
| 7.1.1 | Материалы (химические реагенты) | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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. | 51,01 | 51,01 | 102,02 | 108,48 | 115,27 | 122,56 | 52,01 | 54,09 | 106,10 | 104,0% | 54,82 | 58,60 | 113,42 | 106,9% | 57,82 | 60,14 | 117,96 | 104,0% |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 70,95 | 70,95 | 141,89 | 146,86 | 151,27 | 157,32 | 71,99 | 74,87 | 146,86 | 103,5% | 74,15 | 77,12 | 151,27 | 103,0% | 77,12 | 80,20 | 157,32 | 104,0% |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 21,43 | 21,43 | 42,85 | 44,35 | 45,68 | 47,51 | 21,74 | 22,61 | 44,35 | 103,5% | 22,39 | 23,29 | 45,68 | 103,0% | 23,29 | 24,22 | 47,51 | 104,0% |
| 7.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 8,13 | 17,24 | 25,37 | 25,97 | 32,05 | 33,77 | 12,73 | 13,24 | 25,97 | 102,4% | 15,67 | 16,38 | 32,05 | 123,4% | 16,52 | 17,25 | 33,77 | 105,4% |
| 7.1.7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 8,13 | 17,24 | 25,37 | 25,97 | 27,40 | 28,68 | 12,73 | 13,24 | 25,97 | 102,4% | 13,40 | 14,00 | 27,40 | 105,5% | 14,03 | 14,65 | 28,68 | 104,7% |
| 7.1.10 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 18,94 | 18,94 | 37,88 | 39,12 | 39,46 | 40,89 | 19,18 | 19,94 | 39,12 | 103,3% | 19,29 | 20,16 | 39,46 | 100,9% | 20,00 | 20,88 | 40,89 | 103,6% |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 54,97 | 54,97 | 109,94 | 113,78 | 114,18 | 118,56 | 56,85 | 56,93 | 113,78 | 103,5% | 55,36 | 58,82 | 114,18 | 100,3% | 59,66 | 58,90 | 118,56 | 103,8% |
| 8 | Валовая прибыль: | тыс. руб. | 2,58 | 2,58 | 5,16 | 5,16 | 5,16 | 5,16 | 2,58 | 2,58 | 5,16 | 100,0% | 2,58 | 2,58 | 5,16 | 100,0% | 2,58 | 2,58 | 5,16 | 100,0% |
| 8.5 | Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат: | тыс. руб. | 2,58 | 2,58 | 5,16 | 5,16 | 5,16 | 5,16 | 2,58 | 2,58 | 5,16 | 100,0% | 2,58 | 2,58 | 5,16 | 100,0% | 2,58 | 2,58 | 5,16 | 100,0% |
| 8.5.2 | Единый налог при УСН | тыс. руб. | 2,58 | 2,58 | 5,16 | | | | 2,58 | 2,58 | 5,16 | 100,0% | 2,58 | 2,58 | 5,16 | 100,0% | 2,58 | 2,58 | 5,16 | 100,0% |
| 9 | Убыток (выпадающие доходы) | тыс. руб. | | | | | | | 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. | | | | | | | 0,00 | 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. | 228,00 | 237,12 | 465,12 | 483,72 | 503,07 | 525,76 | 237,07 | 244,26 | 481,34 | 103,5% | 244,27 | 256,95 | 501,22 | 104,1% | 257,00 | 264,17 | 521,16 | 104,0% |
| 14 | Среднеотпускной тариф (одноставочный) | руб./м3 | 21,86 | 22,73 | 22,30 | 23,19 | 24,12 | 25,20 | 22,73 | 23,42 | 23,07 | 103,5% | 23,42 | 24,64 | 24,03 | 104,1% | 24,64 | 25,33 | 24,98 | 104,0% |

# Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018-2020 гг.
# ООО «ТИС» для Старокуклюкского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Утвержденный период | | | План на регулируемый период | | | | | | Расчет Госкомитета на регулируемый период | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| | Является ли организация плательщиком НДС | | | нет | нет | | нет | | нет | | | | | | | |
| 1 | Производственные расходы | 162,32 | 162,32 | 324,64 | 338,81 | 104,4 | 351,68 | 103,8 | 368,28 | 104,7 | 336,43 | 103,6 | 349,83 | 104,0 | 363,68 | 104,0 |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | 2,67 | 2,67 | 5,34 | 5,55 | 104,0 | 5,78 | 104,0 | 6,01 | 104,0 | 5,55 | 104,0 | 5,78 | 104,0 | 6,01 | 104,0 |
| 1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | 2,67 | 2,67 | 5,34 | 5,55 | 104,0 | 5,78 | 104,0 | 6,01 | 104,0 | 5,55 | 104,0 | 5,78 | 104,0 | 6,01 | 104,0 |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду | 51,01 | 51,01 | 102,02 | 108,48 | 106,3 | 115,27 | 106,3 | 122,56 | 106,3 | 106,10 | 104,0 | 113,42 | 106,9 | 117,96 | 104,0 |
| 1.2.1 | Электроэнергия | 51,01 | 51,01 | 102,02 | 108,48 | 106,3 | 115,27 | 106,3 | 122,56 | 106,3 | 106,10 | 104,0 | 113,42 | 106,9 | 117,96 | 104,0 |
| 1.4 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы: | 92,37 | 92,37 | 184,74 | 191,21 | 103,5 | 196,96 | 103,0 | 204,83 | 104,0 | 191,21 | 103,5 | 196,96 | 103,0 | 204,83 | 104,0 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 70,95 | 70,95 | 141,89 | 146,86 | 103,5 | 151,27 | 103,0 | 157,32 | 104,0 | 146,86 | 103,5 | 151,27 | 103,0 | 157,32 | 104,0 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 21,43 | 21,43 | 42,85 | 44,35 | 103,5 | 45,68 | 103,0 | 47,51 | 104,0 | 44,35 | 103,5 | 45,68 | 103,0 | 47,51 | 104,0 |
| 1.5 | Общехозяйственные расходы | 16,27 | 16,27 | 32,54 | 33,57 | 103,2 | 33,68 | 100,3 | 34,88 | 103,6 | 33,57 | 103,2 | 33,68 | 100,3 | 34,88 | 103,6 |
| 2 | Ремонтные расходы | 8,13 | 17,24 | 25,37 | 25,97 | 102,4 | 32,05 | 123,4 | 33,77 | 105,4 | 25,97 | 102,4 | 32,05 | 123,4 | 33,77 | 105,4 |
| 2.1 | Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 4,65 | 0,0 | 5,09 | 109,5 | 0,00 | 0,0 | 4,65 | 0,0 | 19,74 | 424,4 |
| 2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | 8,13 | 17,24 | 25,37 | 25,97 | 102,4 | 27,40 | 105,5 | 28,68 | 104,7 | 25,97 | 102,4 | 27,40 | 105,5 | 14,03 | 51,2 |
| 3 | Административные расходы | 53,51 | 53,52 | 107,03 | 110,87 | 103,6 | 111,26 | 100,4 | 115,64 | 103,9 | 110,86 | 103,6 | 111,26 | 100,4 | 115,64 | 103,9 |
| 3.1 | Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | 0,36 | 0,36 | 0,72 | 0,72 | 100,0 | 0,72 | 100,0 | 0,72 | 100,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 3.1.1 | Услуги связи и интернет | 0,36 | 0,36 | 0,72 | 0,72 | 100,0 | 0,72 | 100,0 | 0,72 | 100,0 | 0,72 | 100,0 | 0,72 | 100,0 | 0,72 | 100,0 |
| 3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 47,92 | 47,92 | 95,85 | 99,20 | 103,5 | 99,20 | 100,0 | 103,17 | 104,0 | 99,20 | 103,5 | 99,20 | 100,0 | 103,17 | 104,0 |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | 36,81 | 36,81 | 73,61 | 76,19 | 103,5 | 76,19 | 100,0 | 79,24 | 104,0 | 76,19 | 103,5 | 76,19 | 100,0 | 79,24 | 104,0 |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 11,12 | 11,12 | 22,23 | 23,01 | 103,5 | 23,01 | 100,0 | 23,93 | 104,0 | 23,01 | 103,5 | 23,01 | 100,0 | 23,93 | 104,0 |
| 3.7 | Прочие административные расходы | 5,23 | 5,23 | 10,46 | 10,95 | 104,6 | 11,34 | 103,6 | 11,75 | 103,6 | 11,66 | 111,4 | 12,06 | 103,4 | 12,47 | 103,4 |
| 3.7.1 | Расходы на амортизацию непроизводственных активов | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 4 | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | | 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 |
| 5 | Амортизация | 0,00 | 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 |
| 6 | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | 0,00 | 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 |
| 7 | Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | 4,04 | 4,04 | 8,08 | 8,08 | 100,0 | 8,08 | 100,0 | 8,08 | 100,0 | 8,08 | 100,0 | 8,08 | 100,0 | 8,08 | 100,0 |
| 7.2 | Единый налог при УСН | 2,58 | 2,58 | 5,16 | 5,16 | 100,0 | 5,16 | 100,0 | 5,16 | 100,0 | 5,16 | 100,0 | 5,16 | 100,0 | 5,16 | 100,0 |
| 7.5 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | 1,46 | 1,46 | 2,92 | 2,92 | 100,0 | 2,92 | 100,0 | 2,92 | 100,0 | 2,92 | 100,0 | 2,92 | 100,0 | 2,92 | 100,0 |
| 8 | Нормативная прибыль | 0,00 | 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 |
| 9 | Убыток | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 10 | Итого НВВ | 228,00 | 237,12 | 465,12 | 483,72 | 104,0 | 503,07 | 104,0 | 525,76 | 104,5 | 481,34 | 103,5 | 501,22 | 104,1 | 521,16 | 104,0 |

**Дата:_____2017**

# Экспертное заключение по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Староюрашского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.

**№ тарифного дела: 26/255**

## 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 г. № 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 ООО «ТИС» Елабужского муниципального района об установлении тарифов на питьевую воду для Староюрашского сельского поселения на 2018-2020 гг приказом Госкомитета от 24.10.2017г № Пр-289 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку сточных вод, транспортировку питьевой воды, и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2018г и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/255, 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 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.

Организация ранее не оказывала услуги по водоснабжению в Староюрашском сельском поселении Елабужского муниципального района и получили права владения и пользования системами и объектами на основании концессионного соглашения.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для ООО «ТИС» по Староюрашскому сельскому поселению Елабужского муниципального района **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

ООО «ТИС» не является гарантирующим поставщиком на территории Староюрашского сельского поселения.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

В состав Староюрашского сельского поселения входит с. Старый Юраш и д.Сосновый Юраш. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 8500 м. Водоснабжение с. Старый Юраш осуществляется от двух водозаборных скважин. Протяжённость сетей ХВС составляет 7,00 км. Из полиэтиленовых труб Ф110 мм. полиэтиленовых труб Ф63, стальных труб Ф 108мм. Общий износ сетей водоснабжения составляет 54%. Водоснабжение д.Сосновый Юраш осуществляется от водозаборной скважины, которая находится на противоположной от деревни стороне оврага, образованного рекой «Юрашка». Подъездная дорога к водозаборной скважине отсутствует так-как нет моста через р.Юрашка. Протяжённость сетей ХВС составляет 1,50 км, состоящих из полиэтиленовых труб Ф110 мм. Подъем воды осуществляется из подземного источника глубинным насосом марки ЭЦВ-6-10-140 в количестве 2 шт. в водонапорную башню.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2017 год установлен постановлением Госкомитета от 21.09.2017 №10-24/кс:

| Название организации | Со дня вступления в силу постановления до 31 декабря 2017 года |
|---|---|
| ООО «ТИС» для Староюрашского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 29,85 |

Объекты инженерной инфраструктуры переданы ООО «ТИС» в рамках Концессионного соглашения от 24.08.2017г. № 03.

Долгосрочные параметры, согласованные Госкомитетом следующие:
- удельный расход электроэнергии – 0,67 кВт/куб.м.;
- уровень потерь воды в сети – 11,66 %.

## Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

**Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

| | Показатели | 2017 (утв.) | 2018 (план организации) | 2018 (прогноз) | 2019 (прогноз) | 2020 (прогноз) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Поднято воды | 25,74 | 25,74 | 25,74 | 25,74 | 25,74 |
| 1.1 | потери воды | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 |
| | | 11,7% | 11,7% | 11,7% | 11,7% | 11,7% |
| 1.2 | расход воды на хозяйственные нужды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.: | 22,74 | 22,74 | 22,74 | 22,74 | 22,74 |
| 2.2 | бюджетным организациям | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 |
| 2.3 | населению | 21,24 | 21,24 | 21,24 | 21,24 | 21,24 |
| | | 93,4% | 93,4% | 93,4% | 93,4% | 93,4% |
| 2.4 | прочим потребителям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Расчетный объем отпуска воды на 2018-2020 гг принят по предложению организации. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

## 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 |
|---|---|---|---|---|
| факт | | | | |
| утверждено ГКРТТ | 665,69 | | | |
| прогноз организации | 665,69 | 692,32 | 720,01 | 752,48 |
| принято ГКРТТ | | 689,74 | 717,96 | 747,64 |

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 | 692,32 | 29,85 | 100% | 31,04 | 104,00% |
| 2019 | 720,01 | 31,04 | 100% | 32,29 | 104,00% |
| 2020 | 752,48 | 32,29 | 100% | 33,89 | 105,00% |

**Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)**

**ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 689,74 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 570,07 тыс.руб., из них:

**1. Производственные расходы** на 2018 год приняты в сумме 452,72тыс.руб., в том числе:

1.1. **Расходы на Горюче-смазочные материалы – 7,70 тыс.руб.**

| № п/п | Статьи затрат | Единица измерения | Прогноз организации | Расчет Госкомитета | Отклонение от прогноза |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Расход бензина | л | 207,51 | 207,51 | 100% |
| 2 | Нормативный расход бензина | л | 10,00 | 10,00 | 100% |
| 3 | Средняя цена 1 литра бензина | Руб. | 37,13 | 37,13 | 100% |
| 0 | **Всего** | **тыс. руб.** | **7,70** | **7,70** | 100% |

**Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме **264,99**тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 203,52 тыс.руб. Заработная плата и численность основного производственного персонала соответствует штатному расписанию;;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 61,46 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,86 чел. (распределение численности основного производственного персонала произведена согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям).

| Наименование специальностей | Численность (чел.) | Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.) | Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| **Подъем воды** | | | |
| Электромонтер по ремонту и обслуживанию | 0,24 | 19,68 | 56,19 |
| **Транспортировка воды** | | | |
| Электрогазосварщик | 0,06 | 19,68 | 14,17 |
| Обходчик ВКС | 0,15 | 19,68 | 36,36 |
| Слесарь-ремонтник | 0,41 | 19,68 | 96,80 |
| **Итого** | **0,86** | **6,39** | **203,52** |

**Расходы на общехозяйственные расходы** приняты в сумме 67,52 тыс.руб.

Распределение 23 счета произведено согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям.

| № п/п | Статьи затрат | 2018 год (предложение организации) тыс.руб. | 2018 год (расчет Госкомитета) тыс.руб. | Отклонение от прогноза % |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата цехового персонала | 40,73 | 40,73 | 100,0 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала | 12,30 | 12,30 | 100,0 |
| 3 | Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства | 9,53 | 9,53 | 100,0 |
| 4 | Договорные услуги | 4,97 | 4,97 | 100,0 |
| **0** | **Итого** | **67,52** | **67,52** | 100,0 |

* *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 71,88 тыс.руб., с учетом представленной дефектной ведомости согласованной с главой сельского поселения и локально- сметного расчета, в том числе:

- расходы на капитальный ремонт – 71,88 тыс.руб., на уровне предложения организации;

Расходы на капитальный ремонт будут направлены на замену насоса скважины д. С. Юраши.

**Административные расходы** на 2018 год приняты в сумме 2851,56 тыс.руб. в том числе:

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | 2017 (утв.) | Прогноз организации тыс.руб. | Расчет Госкомитета тыс.руб. | Отклонение от прогноза, % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата АУП | 1 844,96 | 1 909,53 | 1 909,53 | 100 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы | 557,18 | 576,68 | 576,68 | 100 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | АУП | | | | |
| 3 | Услуги банка | 10,44 | 10,44 | 10,44 | 100 |
| 4 | Услуги ЕРЦ | 249,40 | 249,40 | 249,40 | 100 |
| 5 | Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь) | 18,00 | 18,00 | 18,00 | 100 |
| 6 | Канц.товары и почтово-телеграф. расходы | 2,40 | 2,40 | 2,40 | 100 |
| 7 | Лицензии, экспертиза | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 100 |
| 8 | Налоги и платежи, относимые на себестоимость | 73,11 | 73,11 | 73,11 | 100 |
| 0 | Итого | 2 755,48 | 2851,58 | 2851,56 | 100 |

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально выручке от видов деятельности . Доля общеэксплуатационных расходов принята на уровне утвержденного периода регулирования и по питьевой воде составляет 5,54% - 153,93 тыс.руб.

| № п/п | Наименование | Процент распределения |
|---|---|---|
| 1 | Питьевая вода | 5,54 |
| 2 | Водоотведение | 2,98 |
| 3 | Прочие | 91,48 |
| | **ИТОГО** | **100,00** |

***Неподконтрольные расходы*** на 2018 год приняты в сумме 119,68 тыс.руб., в том числе:

**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов** на 2018 год приняты в сумме 129,35 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН – 129,35 тыс.руб.;

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Доля общеэксплуатационных расходов по питьевой воде составляет 5,54% - 7,71 тыс.руб.

Также в неподконтрольных расходах учтен водный налог в сумме 4,05тыс.руб.

***Расходы на электрическую энергию*** приняты в сумме 112,51 тыс. руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 17,25 тыс.кВт. Объем на электрическую энергию принят с учетом согласованного Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения удельного расхода электрического энергии 0,67 кВт*час/куб.м., тариф с учетом определённого Прогнозом СЭР 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 – 6,52 руб/кВт.ч.

**Расчет необходимой валовой выручки**
**ООО «ТИС» для Староюрашского сельского поселения**
**Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.**
**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. | 570,07 | х | х |
| 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. | 0,67 | 0,67 | 0,67 |

| № 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 (изменение активов не произошло) | - | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Операционные расходы | тыс.руб. | 570,07 | 590,53 | 615,39 |

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 | 22,74 | 0,67 | 6,52 | 112,51 |
| 2019 | 22,74 | 0,67 | 6,97 | 120,27 |
| 2020 | 22,74 | 0,67 | 7,25 | 125,08 |

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. | 689,74 | 717,96 | 747,64 |
| 2 | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Нормативная прибыль, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| | **ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)** | 689,74 | 717,96 | 747,64 |

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на питьевую воду ООО «ТИС» для Староюрашского сельского поселения Елабужского 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 | |
| ООО «ТИС» для Староюрашского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 29,85 | 30,81 | 103,22% |

| 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 | |
| ООО «ТИС» для Староюрашского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 30,81 | 32,33 | 104,93% |

| Название организации | Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м. | | Отклонение к 01.07.2020, % |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 | |
| ООО «ТИС» для Староюрашского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 32,33 | 33,43 | 103,40% |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ТИС» и руководству Исполнительного комитета Елабужского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Староюрашского сельского поселения 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 ООО «ТИС» для Староюрашского сельского поселения на 2018-2020 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018-2020 гг.
# ООО «ТИС» для Староюрашского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1 | Является ли организация плательщиком НДС | да/нет | | | нет | нет | нет | нет | | | нет | | | | нет | | | | нет | |
| | I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Реализовано воды, в том числе: | тыс. м3 | 11,37 | 11,37 | 22,74 | 22,74 | 22,74 | 22,74 | 11,37 | 11,37 | 22,74 | 100,0% | 11,37 | 11,37 | 22,74 | 100,0% | 11,37 | 11,37 | 22,74 | 100,0% |
| 2.3 | Объем воды, реализованной потребителям, в том числе: | тыс. м3 | 11,37 | 11,37 | 22,74 | 22,74 | 22,74 | 22,74 | 11,37 | 11,37 | 22,74 | 100,0% | 11,37 | 11,37 | 22,74 | 100,0% | 11,37 | 11,37 | 22,74 | 100,0% |
| 2.3.1 | Население | тыс. м3 | 10,62 | 10,62 | 21,24 | 21,24 | 21,24 | 21,24 | 10,62 | 10,62 | 21,24 | 100,0% | 10,62 | 10,62 | 21,24 | 100,0% | 10,62 | 10,62 | 21,24 | 100,0% |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | тыс. м3 | 0,75 | 0,75 | 1,50 | 1,50 | 1,50 | 1,50 | 0,75 | 0,75 | 1,50 | 100,0% | 0,75 | 0,75 | 1,50 | 100,0% | 0,75 | 0,75 | 1,50 | 100,0% |
| 2.3.3 | Прочие потребители | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 3 | Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению | тыс. м3/час | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ | тыс. руб. | 322,73 | 335,79 | 658,53 | 685,15 | 712,85 | 745,31 | 335,81 | 346,77 | 682,58 | 103,7% | 346,73 | 364,06 | 710,79 | 104,1% | 364,01 | 376,46 | 740,47 | 104,2% |
| 4 | Подъем воды (РПВ) - всего: | тыс. руб. | 164,64 | 177,70 | 342,35 | 304,85 | 366,54 | 365,43 | 148,17 | 154,10 | 302,27 | 88,3% | 177,64 | 186,84 | 364,48 | 120,6% | 176,61 | 183,98 | 360,59 | 98,9% |
| 4.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 126,48 | 139,54 | 266,02 | 225,86 | 287,27 | 283,12 | 109,45 | 113,83 | 223,29 | 83,9% | 138,88 | 146,34 | 285,22 | 127,7% | 136,34 | 141,94 | 278,29 | 97,6% |
| 4.1.1 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 54,09 | 54,09 | 108,18 | 115,08 | 122,33 | 129,92 | 55,15 | 57,36 | 112,51 | 104,0% | 58,13 | 62,14 | 120,27 | 106,9% | 61,32 | 63,77 | 125,08 | 104,0% |
| 4.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 27,15 | 27,15 | 54,29 | 56,19 | 57,89 | 60,21 | 27,55 | 28,65 | 56,19 | 103,5% | 28,38 | 29,51 | 57,89 | 103,0% | 29,51 | 30,69 | 60,21 | 104,0% |
| 4.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 8,20 | 8,20 | 16,40 | 16,97 | 17,48 | 18,18 | 8,32 | 8,65 | 16,97 | 103,5% | 8,57 | 8,91 | 17,48 | 103,0% | 8,91 | 9,27 | 18,18 | 104,0% |
| 4.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 19,17 | 32,23 | 51,40 | 0,00 | 51,30 | 35,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 25,09 | 26,21 | 51,30 | 0,0% | 17,17 | 17,92 | 35,09 | 68,4% |
| 4.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 19,17 | 32,23 | 51,40 | 0,00 | 51,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 25,09 | 26,21 | 51,30 | 0,0% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| 4.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 17,87 | 17,87 | 35,75 | 37,61 | 38,27 | 39,72 | 18,44 | 19,18 | 37,61 | 105,2% | 18,71 | 19,56 | 38,27 | 101,7% | 19,43 | 20,29 | 39,72 | 103,8% |
| 4.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 38,16 | 38,16 | 76,33 | 78,99 | 79,26 | 82,31 | 38,72 | 40,27 | 78,99 | 103,5% | 38,76 | 40,50 | 79,26 | 100,3% | 40,27 | 42,04 | 82,31 | 103,8% |
| 5 | Очистка воды (РОВ) - всего: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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% |
| 6 | Транспортирование воды (РТВ) - всего: | тыс. руб. | 158,09 | 158,09 | 316,18 | 380,30 | 346,31 | 379,88 | 187,64 | 192,67 | 380,30 | 120,3% | 169,09 | 177,22 | 346,31 | 91,1% | 187,40 | 192,48 | 379,88 | 109,7% |
| 6.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 119,93 | 119,93 | 239,85 | 301,32 | 267,05 | 297,57 | 147,70 | 153,61 | 301,32 | 125,6% | 130,82 | 136,22 | 267,05 | 88,6% | 145,78 | 151,79 | 297,57 | 111,4% |
| 6.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 71,17 | 71,17 | 142,35 | 147,33 | 151,75 | 157,82 | 72,22 | 75,11 | 147,33 | 103,5% | 74,39 | 77,36 | 151,75 | 103,0% | 77,36 | 80,46 | 157,82 | 104,0% |
| 6.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 21,49 | 21,49 | 42,99 | 44,49 | 45,83 | 47,66 | 21,81 | 22,68 | 44,49 | 103,5% | 22,46 | 23,36 | 45,83 | 103,0% | 23,36 | 24,30 | 47,66 | 104,0% |
| 6.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 9,39 | 9,39 | 18,77 | 71,88 | 31,20 | 52,37 | 35,24 | 36,64 | 71,88 | 383,0% | 15,26 | 15,94 | 31,20 | 43,4% | 25,62 | 26,75 | 52,37 | 167,9% |
| 6.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | | | 0,00 | 71,88 | 31,20 | 52,37 | 35,24 | 36,64 | 71,88 | 0,0% | 15,26 | 15,94 | 31,20 | 43,4% | 25,62 | 26,75 | 52,37 | 167,9% |

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 6.1.8 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 17,87 | 17,87 | 35,75 | 37,61 | 38,27 | 39,72 | 18,44 | 19,18 | 37,61 | 105,2% | 18,71 | 19,56 | 38,27 | 101,7% | 19,43 | 20,29 | 39,72 | 103,8% |
| 6.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 38,16 | 38,16 | 76,33 | 78,99 | 79,26 | 82,31 | 39,93 | 39,05 | 78,99 | 103,5% | 38,27 | 41,00 | 79,26 | 100,3% | 41,62 | 40,69 | 82,31 | 103,8% |
| 7 | Расходы на весь технологический процесс - всего: | тыс. руб. | 322,73 | 335,79 | 658,53 | 685,15 | 712,85 | 745,31 | 335,81 | 346,77 | 682,58 | 103,7% | 346,73 | 364,06 | 710,79 | 104,1% | 364,01 | 376,46 | 740,47 | 104,2% |
| 7.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 246,41 | 259,47 | 505,87 | 527,18 | 554,32 | 580,70 | 257,16 | 267,44 | 524,60 | 103,7% | 269,70 | 282,56 | 552,26 | 105,3% | 282,12 | 293,74 | 575,86 | 104,3% |
| 7.1.2 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 54,09 | 54,09 | 108,18 | 115,08 | 122,33 | 129,92 | 55,15 | 57,36 | 112,51 | 104,0% | 58,13 | 62,14 | 120,27 | 106,9% | 61,32 | 63,77 | 125,08 | 104,0% |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 98,32 | 98,32 | 196,64 | 203,52 | 209,64 | 218,03 | 99,77 | 103,76 | 203,52 | 103,5% | 102,76 | 106,88 | 209,64 | 103,0% | 106,88 | 111,15 | 218,03 | 104,0% |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 29,69 | 29,69 | 59,39 | 61,46 | 63,31 | 65,84 | 30,13 | 31,33 | 61,46 | 103,5% | 31,03 | 32,28 | 63,31 | 103,0% | 32,28 | 33,57 | 65,84 | 104,0% |
| 7.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 28,56 | 41,62 | 70,17 | 71,88 | 82,50 | 87,46 | 35,24 | 36,64 | 71,88 | 102,4% | 40,34 | 42,16 | 82,50 | 114,8% | 42,79 | 44,67 | 87,46 | 106,0% |
| 7.1.7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 19,17 | 32,23 | 51,40 | 71,88 | 82,50 | 52,37 | 35,24 | 36,64 | 71,88 | 139,8% | 40,34 | 42,16 | 82,50 | 114,8% | 25,62 | 26,75 | 52,37 | 63,5% |
| 7.1.10 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 35,75 | 35,75 | 71,50 | 75,23 | 76,54 | 79,45 | 36,88 | 38,35 | 75,23 | 105,2% | 37,43 | 39,11 | 76,54 | 101,7% | 38,87 | 40,58 | 79,45 | 103,8% |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 76,33 | 76,33 | 152,65 | 157,98 | 158,53 | 164,61 | 78,65 | 79,32 | 157,98 | 103,5% | 77,03 | 81,50 | 158,53 | 100,3% | 81,89 | 82,73 | 164,61 | 103,8% |
| 8 | Валовая прибыль: | тыс. руб. | 3,58 | 3,58 | 7,17 | 7,17 | 7,17 | 7,17 | 3,58 | 3,58 | 7,17 | 100,0% | 3,58 | 3,58 | 7,17 | 100,0% | 3,58 | 3,58 | 7,17 | 100,0% |
| 8.5 | Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат: | тыс. руб. | 3,58 | 3,58 | 7,17 | 7,17 | 7,17 | 7,17 | 3,58 | 3,58 | 7,17 | 100,0% | 3,58 | 3,58 | 7,17 | 100,0% | 3,58 | 3,58 | 7,17 | 100,0% |
| 8.5.2 | Единый налог при УСН | тыс. руб. | 3,58 | 3,58 | 7,17 | | | | 3,58 | 3,58 | 7,17 | 100,0% | 3,58 | 3,58 | 7,17 | 100,0% | 3,58 | 3,58 | 7,17 | 100,0% |
| 9 | Убыток (выпадающие доходы) | тыс. руб. | | | | | | | 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. | | | | | | | 0,00 | 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. | 326,32 | 339,38 | 665,69 | 692,32 | 720,01 | 752,48 | 339,39 | 350,35 | 689,74 | 103,6% | 350,31 | 367,65 | 717,96 | 104,1% | 367,59 | 380,05 | 747,64 | 104,1% |
| 14 | Среднеотпускной тариф (одноставочный) | руб./м3 | 28,70 | 29,85 | 29,27 | 30,44 | 31,66 | 33,09 | 29,85 | 30,81 | 30,33 | 103,6% | 30,81 | 32,33 | 31,57 | 104,1% | 32,33 | 33,43 | 32,88 | 104,1% |

# Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018-2020 гг
# ООО «ТИС» для Староюрашского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Утвержденный период | | | | План 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 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| | Является ли организация плательщиком НДС | | | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | |
| 1 | Производственные расходы | 217,85 | 217,85 | 435,70 | 0,0 | 455,30 | 104,5 | 471,82 | 103,6 | 493,24 | 104,5 | 452,72 | 103,9 | 469,76 | 103,8 | 488,40 | 104,0 |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | 3,70 | 3,70 | 7,41 | 0,0 | 7,70 | 104,0 | 8,01 | 104,0 | 8,33 | 104,0 | 7,70 | 104,0 | 8,01 | 104,0 | 8,33 | 104,0 |
| 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 | 3,70 | 3,70 | 7,41 | 0,0 | 7,70 | 104,0 | 8,01 | 104,0 | 8,33 | 104,0 | 7,70 | 104,0 | 8,01 | 104,0 | 8,33 | 104,0 |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду | 54,09 | 54,09 | 108,18 | 0,0 | 115,08 | 106,4 | 122,33 | 106,3 | 129,92 | 106,2 | 112,51 | 104,0 | 120,27 | 106,9 | 125,08 | 104,0 |
| 1.2.1 | Электроэнергия | 54,09 | 54,09 | 108,18 | 0,0 | 115,08 | 106,4 | 122,33 | 106,3 | 129,92 | 106,2 | 112,51 | 104,0 | 120,27 | 106,9 | 125,08 | 104,0 |
| 1.4 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы: | 128,01 | 128,01 | 256,02 | 0,0 | 264,99 | 103,5 | 272,95 | 103,0 | 283,87 | 104,0 | 264,99 | 103,5 | 272,95 | 103,0 | 283,87 | 104,0 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 98,32 | 98,32 | 196,64 | 0,0 | 203,52 | 103,5 | 209,64 | 103,0 | 218,03 | 104,0 | 203,52 | 103,5 | 209,64 | 103,0 | 218,03 | 104,0 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 29,69 | 29,69 | 59,39 | 0,0 | 61,46 | 103,5 | 63,31 | 103,0 | 65,84 | 104,0 | 61,46 | 103,5 | 63,31 | 103,0 | 65,84 | 104,0 |
| 1.5 | Общехозяйственные расходы | 32,05 | 32,05 | 64,09 | 0,0 | 67,52 | 105,4 | 68,53 | 101,5 | 71,11 | 103,8 | 67,52 | 105,4 | 68,53 | 101,5 | 71,11 | 103,8 |
| 2 | Ремонтные расходы | 28,56 | 41,62 | 70,17 | 0,0 | 71,88 | 102,4 | 82,50 | 114,8 | 87,46 | 106,0 | 71,88 | 102,4 | 82,50 | 114,8 | 87,46 | 106,0 |
| 2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | 19,17 | 32,23 | 51,40 | 0,0 | 71,88 | 139,8 | 82,50 | 114,8 | 52,37 | 63,5 | 71,88 | 139,8 | 82,50 | 114,8 | 25,62 | 31,1 |
| 3 | Административные расходы | 74,30 | 74,30 | 148,60 | 0,0 | 153,92 | 103,6 | 154,47 | 100,4 | 160,56 | 103,9 | 153,93 | 103,6 | 154,49 | 100,4 | 160,57 | 103,9 |
| 3.1 | Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | 0,50 | 0,50 | 1,00 | 0,0 | 1,00 | 100,0 | 1,00 | 100,0 | 1,00 | 100,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 3.1.1 | Услуги связи и интернет | 0,50 | 0,50 | 1,00 | 0,0 | 1,00 | 100,0 | 1,00 | 100,0 | 1,00 | 100,0 | 1,00 | 100,0 | 1,00 | 100,0 | 1,00 | 100,0 |
| 3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 66,54 | 66,54 | 133,08 | 0,0 | 137,74 | 103,5 | 137,74 | 100,0 | 143,25 | 104,0 | 137,74 | 103,5 | 137,74 | 100,0 | 143,25 | 104,0 |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | 51,11 | 51,11 | 102,21 | 0,0 | 105,79 | 103,5 | 105,79 | 100,0 | 110,02 | 104,0 | 105,79 | 103,5 | 105,79 | 100,0 | 110,02 | 104,0 |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 15,43 | 15,43 | 30,87 | 0,0 | 31,95 | 103,5 | 31,95 | 100,0 | 33,23 | 104,0 | 31,95 | 103,5 | 31,95 | 100,0 | 33,23 | 104,0 |
| 3.7 | Прочие административные расходы | 7,26 | 7,26 | 14,53 | 0,0 | 15,19 | 104,6 | 15,74 | 103,6 | 16,32 | 103,7 | 16,19 | 111,4 | 16,75 | 103,5 | 17,32 | 103,4 |
| 4 | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | | 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 |
| 5 | Амортизация | 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 |
| 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 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| 7 | Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | 5,61 | 5,61 | 11,22 | 0,0 | 11,22 | 100,0 | 11,22 | 100,0 | 11,22 | 100,0 | 11,22 | 100,0 | 11,22 | 100,0 | 11,22 | 100,0 |
| 7.2 | Единый налог при УСН | 3,58 | 3,58 | 7,17 | 0,0 | 7,17 | 100,0 | 7,17 | 100,0 | 7,17 | 100,0 | 7,17 | 100,0 | 7,17 | 100,0 | 7,17 | 100,0 |
| 7.5 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | 2,03 | 2,03 | 4,05 | 0,0 | 4,05 | 100,0 | 4,05 | 100,0 | 4,05 | 100,0 | 4,05 | 100,0 | 4,05 | 100,0 | 4,05 | 100,0 |
| 8 | Нормативная прибыль | 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 |
| 9 | Убыток | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 10 | Итого НВВ | 326,32 | 339,38 | 665,69 | 0,0 | 692,32 | 104,0 | 720,01 | 104,0 | 752,48 | 104,5 | 689,74 | 103,6 | 717,96 | 104,1 | 747,64 | 104,1 |

**Дата:_____2017**

# Экспертное заключение по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Танайского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.

**№ тарифного дела: 26/258**

## 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 г. № 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 ООО «ТИС» Елабужского муниципального района об установлении тарифов на питьевую воду для Танайского сельского поселения на 2018-2020 гг приказом Госкомитета от 24.10.2017г № Пр-289 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку сточных вод, транспортировку питьевой воды, и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2018г и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/258, 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 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.

Организация ранее не оказывала услуги по водоснабжению в Танайском сельском поселении Елабужского муниципального района и получили права владения и пользования системами и объектами на основании концессионного соглашения.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для ООО «ТИС» по Танайскому сельскому поселению Елабужского муниципального района **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

ООО «ТИС» не является гарантирующим поставщиком на территории Танайского сельского поселения.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

В состав Танайского сельского поселения входят с. Танайка, с. Колосовка и д. Хлыстово. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 22,068 км. Водоснабжение с. Танайка осуществляется от трёх водозаборных скважин и одного родника. Трубопроводы выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 -63 мм. Водоснабжение с. Колосовка осуществляется от водозаборного родника расположенной на западной окраине села. Трубопроводов ХВС выполнены из стальных и полиэтиленовых труб диаметрами от 57 мм. до 110 мм. Водоснабжение д. Хлыстово осуществляется от двух водозаборных скважин. Трубопроводы ХВС выполнены из полиэтиленовых труб диаметрами от 63 мм. до 110 мм. Общий износ сетей водоснабжения составляет 67%. Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2017 год установлен постановлением Госкомитета от 21.09.2017 №10-24/кс:

| Название организации | Со дня вступления в силу постановления до 31 декабря 2017 года |
|---|---|
| ООО «ТИС» для Танайского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 31,20 |

Объекты инженерной инфраструктуры переданы ООО «ТИС» в рамках Концессионного соглашения от 24.08.2017г. № 03.

Долгосрочные параметры, согласованные Госкомитетом следующие:

- удельный расход электроэнергии – 0,58 кВт/куб.м.;

- уровень потерь воды в сети – 1,66%.

**Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг**

**Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

| | Показатели | 2017 (утв.) | 2018 (план организации) | 2018 (прогноз) | 2019 (прогноз) | 2020 (прогноз) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Поднято воды | 96, 150 | 96, 150 | 96, 150 | 96, 150 | 96, 150 |
| 1.1 | потери воды | 1, 605 | 1, 605 | 1, 605 | 1, 605 | 1, 605 |
| | | 1,66% | 1,66% | 1,66% | 1,66% | 1,66% |
| 1.2 | расход воды на хозяйственные нужды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.: | 94, 545 | 94, 545 | 94, 545 | 94, 545 | 94, 545 |
| 2.2 | бюджетным организациям | 5, 370 | 5, 370 | 5, 370 | 5, 370 | 5, 370 |
| 2.3 | населению | 89, 175 | 89, 175 | 89, 175 | 89, 175 | 89, 175 |
| | | 92,75% | 92,75% | 92,75% | 92,75% | 92,75% |
| 2.4 | прочим потребителям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Расчетный объем отпуска воды на 2018-2020 гг принят по предложению организации. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

**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 |
|---|---|---|---|---|
| факт | | | | |
| утверждено ГКРТТ | 2893,08 | | | |
| прогноз организации | | 3008,80 | 3129,15 | 3253,28 |
| принято ГКРТТ | | 3000,88 | 3122,88 | 3237,83 |

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 | 3008,80 | 31,20 | 100% | 32,45 | 104,00% |
| 2019 | 3129,15 | 32,45 | 100% | 33,74 | 104,00% |
| 2020 | 3253,28 | 33,74 | 100% | 35,08 | 105,00% |

**Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)**

**ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 3000,88 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 2615,44 тыс.руб., из них:

**1. Производственные расходы** на 2018 год приняты в сумме 1738,28 тыс.руб., в том числе:

1.1. **Расходы на Горюче-смазочные материалы – 30,08 тыс.руб.**

| № п/п | Статьи затрат | Единица измерения | Прогноз организации | Расчет Госкомитета | Отклонение от прогноза |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Расход бензина | л | 810,30 | 810,30 | 100% |
| 2 | Нормативный расход бензина | л | 10,00 | 10,00 | 100% |
| 3 | Средняя цена 1 литра бензина | Руб. | 37,13 | 37,13 | 100% |
| 0 | **Всего** | **тыс. руб.** | **30,08** | **30,08** | 100% |

**Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме **1035,35** тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 795,20 тыс.руб. Заработная плата и численность основного производственного персонала соответствует штатному расписанию;;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 240,15 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 3,37 чел. (распределение численности основного производственного персонала произведена согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям).

| Наименование специальностей | Числен | Среднемесячна | Годовой фонд |
|---|---|---|---|

| | ность (чел.) | я зарплата 1 чел. (тыс.руб.) | оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| **Подъем воды** | | | |
| Электромонтер по ремонту и обслуживанию | 0,93 | 19,68 | 219,81 |
| **Транспортировка воды** | | | |
| Электрогазосварщик | 0,23 | 19,68 | 55,25 |
| Обходчик ВКС | 0,60 | 19,68 | 142,13 |
| Слесарь-ремонтник | 1,60 | 19,68 | 378,00 |
| **Итого** | **3,37** | | **795,20** |

**Расходы на общехозяйственные расходы** приняты в сумме 315,39 тыс.руб.

Распределение 23 счета произведено согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям.

| № п/п | Статьи затрат | 2018 год (предложение организации) тыс.руб. | 2018 год (расчет Госкомитета) тыс.руб. | Отклонение от прогноза % |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата цехового персонала | 159,25 | 159,25 | 100,0 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала | 48,09 | 48,09 | 100,0 |
| 3 | Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства | 39,60 | 39,60 | 100,0 |
| 4 | Договорные услуги | 68,45 | 68,45 | 100,0 |
| **0** | **Итого** | **315,39** | **315,39** | 100,0 |

* *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 617,54 тыс.руб., с учетом представленной дефектной ведомости согласованной с главой сельского поселения и локально- сметного расчета, в том числе:

- расходы на капитальный ремонт – 617,54 тыс.руб., на уровне предложения организации.

Расходы на капитальный ремонт будут направлены на замену участков трубопровода по ул. Заречная и Молодежная с. Танайка протяженностью 789 м., Д 110мм, а также на замену насосов и задвижек на скважинах в д. Колосовка и д. Хлыстово Елабужского муниципального района.

**Административные расходы** на 2018 год приняты в сумме 2851,56 тыс.руб. в том числе:

| № | Наименование показателей, статей | 2017 (утв.) | Прогноз | Расчет | Отклонение |
|---|---|---|---|---|---|

| п/п | затрат | | организации тыс.руб. | Госкомитета тыс.руб. | от прогноза, % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата АУП | 1 844,96 | 1 909,53 | 1 909,53 | 100 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | 557,18 | 576,68 | 576,68 | 100 |
| 3 | Услуги банка | 10,44 | 10,44 | 10,44 | 100 |
| 4 | Услуги ЕРЦ | 249,40 | 249,40 | 249,40 | 100 |
| 5 | Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь) | 18,00 | 18,00 | 18,00 | 100 |
| 6 | Канц.товары и почтово-телеграф. расходы | 2,40 | 2,40 | 2,40 | 100 |
| 7 | Лицензии, экспертиза | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 100 |
| 8 | Налоги и платежи, относимые на себестоимость | 73,11 | 73,11 | 73,11 | 100 |
| 0 | Итого | 2 755,48 | 2851,58 | 2851,56 | 100 |

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально выручке от видов деятельности. Доля общеэксплуатационных расходов принята на уровне утвержденного периода регулирования и по питьевой воде составляет 21,64% - 601,26 тыс.руб.

| № п/п | Наименование | Процент распределения |
|---|---|---|
| 1 | Питьевая вода | 21,64 |
| 2 | Водоотведение | 2,98 |
| 3 | Прочие | 75,38 |
| **0** | **ИТОГО** | **100,00** |

***Неподконтрольные расходы*** на 2018 год приняты в сумме 385,44 тыс.руб., в том числе:

**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов** на 2018год приняты в сумме 129,35 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН – 129,35 тыс.руб.;

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Доля общеэксплуатационных расходов по питьевой воде составляет 21,64% - 27,99 тыс.руб.

Также в неподконтрольных расходах учтен водный налог в сумме 15,82 тыс.руб.

***Расходы на электрическую энергию*** приняты в сумме 357,45 тыс. руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 55,77 тыс.кВт. Объем на электрическую энергию принят с учетом согласованного Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения удельного расхода электрического энергии 0,58 кВт*час/куб.м., тариф с учетом определённого Прогнозом СЭР 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 – 6,41 руб/кВт.ч.

**Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» для Танайского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг. 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. | 2615,44 | х | х |
| 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. | 0,58 | 0,58 | 0,58 |

| № 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 (изменение активов не произошло) | - | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Операционные расходы | тыс.руб. | 2615,44 | 2712,78 | 2812,45 |

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 | 94,55 | 0,58 | 6,41 | 357,45 |
| 2019 | 94,55 | 0,58 | 6,85 | 382,11 |
| 2020 | 94,55 | 0,58 | 7,13 | 397,40 |

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. | 3000,88 | 3122,88 | 3237,89 |
| 2 | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Нормативная прибыль, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| | **ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)** | 3000,88 | 3122,88 | 3237,89 |

## Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду ООО «ТИС» для Танайского сельского поселения Елабужского 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 | с 01.07.2018 | |

| | по 30.06.2018 | по 31.12.2018 | |
|---|---|---|---|
| ООО «ТИС» для Танайского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 31,20 | 32,28 | 103,46% |

| 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 | |
| ООО «ТИС» для Танайского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 32,28 | 33,78 | 104,65% |

| Название организации | Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м. | | Отклонение к 01.07.2020, % |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 | |
| ООО «ТИС» для Танайского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 33,78 | 34,71 | 102,75% |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ТИС» и руководству Исполнительного комитета Елабужского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Танайского сельского поселения 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 ООО «ТИС» для Танайского сельского поселения на 2018-2020 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018-2020 год
# ООО «ТИС» для Танайского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1 | Является ли организация плательщиком НДС | да/нет | | | нет | нет | нет | нет | | | нет | | | | нет | | | | нет | |
| | I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Реализовано воды, в том числе: | тыс. м3 | 47,27 | 47,27 | 94,55 | 94,55 | 94,55 | 94,55 | 47,27 | 47,27 | 94,55 | 100,0 % | 47,27 | 47,27 | 94,55 | 100,0 % | 47,27 | 47,27 | 94,55 | 100,0% |
| 2.1 | Расход воды на собственные нужды предприятия | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 2.2 | Отпущено воды другим водопроводам | тыс. м3 | | | 0,00 | 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 | Объем воды, реализованной потребителям, в том числе: | тыс. м3 | 47,27 | 47,27 | 94,55 | 94,55 | 94,55 | 94,55 | 47,27 | 47,27 | 94,55 | 100,0 % | 47,27 | 47,27 | 94,55 | 100,0 % | 47,27 | 47,27 | 94,55 | 100,0% |
| 2.3.1 | Население | тыс. м3 | 44,59 | 44,59 | 89,18 | 89,18 | 89,18 | 89,18 | 44,59 | 44,59 | 89,18 | 100,0 % | 44,59 | 44,59 | 89,18 | 100,0 % | 44,59 | 44,59 | 89,18 | 100,0% |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | тыс. м3 | 2,69 | 2,69 | 5,37 | 5,37 | 5,37 | 5,37 | 2,69 | 2,69 | 5,37 | 100,0 % | 2,69 | 2,69 | 5,37 | 100,0 % | 2,69 | 2,69 | 5,37 | 100,0% |
| 2.3.3 | Прочие потребители | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 3 | Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению | тыс. м3/час | | | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 100,0 % | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 100,0 % | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 100,0% |
| | II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ | тыс. руб. | 1 404,18 | 1 460,91 | 2 865,09 | 2 980,81 | 3 101,16 | 3 225,29 | 1 460,91 | 1 511,99 | 2 972,89 | 103,8 % | 1 511,96 | 1 582,93 | 3 094,89 | 104,1 % | 1 582,87 | 1 626,97 | 3 209,84 | 103,7% |
| 4 | Подъем воды (РПВ) - всего: | тыс. руб. | 594,41 | 594,41 | 1 188,81 | 1 244,21 | 1 565,69 | 1 634,58 | 606,03 | 630,27 | 1 236,29 | 104,0 % | 760,74 | 798,68 | 1 559,42 | 126,1 % | 792,81 | 826,32 | 1 619,13 | 103,8% |
| 4.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 445,34 | 445,34 | 890,67 | 935,67 | 1 256,07 | 1 313,08 | 454,78 | 472,97 | 927,75 | 104,2 % | 609,34 | 640,47 | 1 249,80 | 134,7 % | 635,52 | 662,11 | 1 297,63 | 103,8% |
| 4.1.1 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 171,85 | 171,85 | 343,70 | 365,36 | 388,38 | 412,85 | 175,22 | 182,23 | 357,45 | 104,0 % | 184,68 | 197,43 | 382,11 | 106,9 % | 194,80 | 202,59 | 397,40 | 104,0% |
| 4.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 106,19 | 106,19 | 212,38 | 219,81 | 226,46 | 235,51 | 107,75 | 112,06 | 219,81 | 103,5 % | 111,01 | 115,45 | 226,46 | 103,0 % | 115,45 | 120,07 | 235,51 | 104,0% |
| 4.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 32,07 | 32,07 | 64,14 | 66,38 | 68,39 | 71,13 | 32,54 | 33,84 | 66,38 | 103,5 % | 33,52 | 34,87 | 68,39 | 103,0 % | 34,87 | 36,26 | 71,13 | 104,0% |
| 4.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 55,69 | 55,69 | 111,37 | 111,37 | 395,46 | 409,29 | 54,59 | 56,78 | 111,37 | 100,0 % | 193,38 | 202,08 | 395,46 | 355,1 % | 200,24 | 209,05 | 409,29 | 103,5% |
| 4.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 55,69 | 55,69 | 111,37 | 111,37 | 283,36 | 293,26 | 54,59 | 56,78 | 111,37 | 100,0 % | 138,56 | 144,80 | 283,36 | 254,4 % | 143,48 | 149,79 | 293,26 | 103,5% |
| 4.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 79,54 | 79,54 | 159,08 | 172,74 | 177,39 | 184,30 | 84,68 | 88,06 | 172,74 | 108,6 % | 86,74 | 90,64 | 177,39 | 102,7 % | 90,17 | 94,14 | 184,30 | 103,9% |
| 4.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 149,07 | 149,07 | 298,14 | 308,54 | 309,62 | 321,50 | 151,24 | 157,29 | 308,54 | 103,5 % | 151,40 | 158,22 | 309,62 | 100,3 % | 157,29 | 164,21 | 321,50 | 103,8% |
| 5 | Очистка воды (РОВ) - всего: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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% |
| 6 | Транспортирование воды (РТВ) - всего: | тыс. руб. | 809,77 | 866,50 | 1 676,27 | 1 736,60 | 1 535,47 | 1 590,71 | 854,88 | 881,72 | 1 736,60 | 103,6 % | 751,22 | 784,25 | 1 535,47 | 88,4% | 790,06 | 800,65 | 1 590,71 | 103,6% |
| 6.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 660,70 | 717,43 | 1 378,13 | 1 428,06 | 1 225,85 | 1 269,21 | 700,03 | 728,03 | 1 428,06 | 103,6 % | 600,36 | 625,49 | 1 225,85 | 85,8% | 621,71 | 647,49 | 1 269,21 | 103,5% |
| 6.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 277,96 | 277,96 | 555,93 | 575,39 | 592,65 | 616,35 | 282,05 | 293,33 | 575,39 | 103,5 % | 290,51 | 302,13 | 592,65 | 103,0 % | 302,13 | 314,22 | 616,35 | 104,0% |

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | % роста к предыдущему году | 2019 год | | | % роста к предыдущему году | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 2018 год | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | 2019 год | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | 2020 год | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 6.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 83,95 | 83,95 | 167,89 | 173,77 | 178,98 | 186,14 | 85,18 | 88,59 | 173,77 | 103,5 % | 87,74 | 91,24 | 178,98 | 103,0 % | 91,24 | 94,89 | 186,14 | 104,0% |
| 6.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 219,25 | 275,98 | 495,23 | 506,17 | 276,84 | 282,41 | 248,12 | 258,05 | 506,17 | 102,2 % | 135,37 | 141,47 | 276,84 | 54,7% | 138,17 | 144,25 | 282,41 | 102,0% |
| 6.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 170,60 | 170,60 | 341,19 | 506,17 | 199,46 | 206,71 | 248,12 | 258,05 | 506,17 | 148,4 % | 97,54 | 101,92 | 199,46 | 39,4% | 101,13 | 105,58 | 206,71 | 103,6% |
| 6.1.8 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 79,54 | 79,54 | 159,08 | 172,74 | 177,39 | 184,30 | 84,68 | 88,06 | 172,74 | 108,6 % | 86,74 | 90,64 | 177,39 | 102,7 % | 90,17 | 94,14 | 184,30 | 103,9% |
| 6.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 149,07 | 149,07 | 298,14 | 308,54 | 309,62 | 321,50 | 154,85 | 153,69 | 308,54 | 103,5 % | 150,86 | 158,76 | 309,62 | 100,3 % | 168,34 | 153,16 | 321,50 | 103,8% |
| 7 | Расходы на весь технологический процесс - всего: | тыс. руб. | 1 404,18 | 1 460,91 | 2 865,09 | 2 980,81 | 3 101,16 | 3 225,29 | 1 460,91 | 1 511,99 | 2 972,89 | 103,8 % | 1 511,96 | 1 582,93 | 3 094,89 | 104,1 % | 1 582,87 | 1 626,97 | 3 209,84 | 103,7% |
| 7.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 1 106,04 | 1 162,77 | 2 268,80 | 2 363,73 | 2 481,92 | 2 582,29 | 1 154,81 | 1 201,00 | 2 355,82 | 103,8 % | 1 209,70 | 1 265,95 | 2 475,65 | 105,1 % | 1 257,24 | 1 309,60 | 2 566,84 | 103,7% |
| 7.1.2 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 171,85 | 171,85 | 343,70 | 365,36 | 388,38 | 412,85 | 175,22 | 182,23 | 357,45 | 104,0 % | 184,68 | 197,43 | 382,11 | 106,9 % | 194,80 | 202,59 | 397,40 | 104,0% |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 384,15 | 384,15 | 768,31 | 795,20 | 819,10 | 851,87 | 389,80 | 405,40 | 795,20 | 103,5 % | 401,52 | 417,58 | 819,10 | 103,0 % | 417,58 | 434,29 | 851,87 | 104,0% |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 116,01 | 116,01 | 232,03 | 240,15 | 247,37 | 257,26 | 117,72 | 122,43 | 240,15 | 103,5 % | 121,26 | 126,11 | 247,37 | 103,0 % | 126,11 | 131,15 | 257,26 | 104,0% |
| 7.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 274,94 | 331,67 | 606,60 | 617,54 | 672,30 | 691,70 | 302,72 | 314,82 | 617,54 | 101,8 % | 328,75 | 343,55 | 672,30 | 108,9 % | 338,41 | 353,30 | 691,70 | 102,9% |
| 7.1.7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 226,28 | 226,28 | 452,56 | 617,54 | 482,82 | 499,98 | 302,72 | 314,82 | 617,54 | 136,5 % | 236,10 | 246,72 | 482,82 | 78,2% | 244,61 | 255,37 | 499,98 | 103,6% |
| 7.1.10 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 159,08 | 159,08 | 318,17 | 345,48 | 354,77 | 368,61 | 169,35 | 176,13 | 345,48 | 108,6 % | 173,48 | 181,29 | 354,77 | 102,7 % | 180,34 | 188,27 | 368,61 | 103,9% |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 298,14 | 298,14 | 596,29 | 617,08 | 619,24 | 643,00 | 306,09 | 310,98 | 617,08 | 103,5 % | 302,26 | 316,98 | 619,24 | 100,3 % | 325,63 | 317,37 | 643,00 | 103,8% |
| 8 | Валовая прибыль: | тыс. руб. | 14,00 | 14,00 | 27,99 | 27,99 | 27,99 | 27,99 | 14,00 | 14,00 | 27,99 | 100,0 % | 14,00 | 14,00 | 27,99 | 100,0 % | 14,00 | 14,00 | 27,99 | 100,0% |
| 8.5 | Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат: | тыс. руб. | 14,00 | 14,00 | 27,99 | 27,99 | 27,99 | 27,99 | 14,00 | 14,00 | 27,99 | 100,0 % | 14,00 | 14,00 | 27,99 | 100,0 % | 14,00 | 14,00 | 27,99 | 100,0% |
| 8.5.2 | Единый налог при УСН | тыс. руб. | 14,00 | 14,00 | 27,99 | | | | 14,00 | 14,00 | 27,99 | 100,0 % | 14,00 | 14,00 | 27,99 | 100,0 % | 14,00 | 14,00 | 27,99 | 100,0% |
| 9 | Убыток (выпадающие доходы) | тыс. руб. | | | | | | | 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. | | | | | | | 0,00 | 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. | 1 418,17 | 1 474,90 | 2 893,08 | 3 008,80 | 3 129,15 | 3 253,28 | 1 474,90 | 1 525,98 | 3 000,88 | 103,7 % | 1 525,96 | 1 596,93 | 3 122,88 | 104,1 % | 1 596,87 | 1 640,96 | 3 237,83 | 103,7% |
| 14 | Среднеотпускной тариф (одноставочный) | руб./м3 | 30,00 | 31,20 | 30,60 | 31,82 | 33,10 | 34,41 | 31,20 | 32,28 | 31,74 | 103,7 % | 32,28 | 33,78 | 33,03 | 104,1 % | 33,78 | 34,71 | 34,25 | 103,7% |

# Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018-2020 год
# ООО «ТИС» для Танайского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Утвержденный период | | | План на регулируемый период | | | | | | Расчет Госкомитета на регулируемый период | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| | Является ли организация плательщиком НДС | | | нет | нет | | нет | | нет | | | | | | | |
| 1 | Производственные расходы | 831,10 | 831,10 | 1 662,20 | 1 746,19 | 105,1 | 1 809,62 | 103,6 | 1 890,59 | 104,5 | 1738,28 | 104,6 | 1803,36 | 103,7 | 1875,14 | 104,0 |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | 14,46 | 14,46 | 28,93 | 30,08 | 104,0 | 31,29 | 104,0 | 32,54 | 104,0 | 30,08 | 104,0 | 31,29 | 104,0 | 32,54 | 104,0 |
| 1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | 14,46 | 14,46 | 28,93 | 30,08 | 104,0 | 31,29 | 104,0 | 32,54 | 104,0 | 30,08 | 104,0 | 31,29 | 104,0 | 32,54 | 104,0 |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду | 171,85 | 171,85 | 343,70 | 365,36 | 106,3 | 388,38 | 106,3 | 412,85 | 106,3 | 357,45 | 104,0 | 382,11 | 106,9 | 397,40 | 104,0 |
| 1.2.1 | Электроэнергия | 171,85 | 171,85 | 343,70 | 365,36 | 106,3 | 388,38 | 106,3 | 412,85 | 106,3 | 357,45 | 104,0 | 382,11 | 106,9 | 397,40 | 104,0 |
| 1.2.2 | Холодная вода | | 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 |
| 1.4 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы: | 500,17 | 500,17 | 1 000,34 | 1 035,35 | 103,5 | 1 066,47 | 103,0 | 1 109,13 | 104,0 | 1035,35 | 103,5 | 1066,47 | 103,0 | 1109,13 | 104,0 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 384,15 | 384,15 | 768,31 | 795,20 | 103,5 | 819,10 | 103,0 | 851,87 | 104,0 | 795,20 | 103,5 | 819,10 | 103,0 | 851,87 | 104,0 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 116,01 | 116,01 | 232,03 | 240,15 | 103,5 | 247,37 | 103,0 | 257,26 | 104,0 | 240,15 | 103,5 | 247,37 | 103,0 | 257,26 | 104,0 |
| 1.5 | Общехозяйственные расходы | 144,62 | 144,62 | 289,24 | 315,39 | 109,0 | 323,48 | 102,6 | 336,07 | 103,9 | 315,39 | 109,0 | 323,48 | 102,6 | 336,07 | 103,9 |
| 2 | Ремонтные расходы | 274,94 | 331,67 | 606,60 | 617,54 | 101,8 | 672,30 | 108,9 | 691,70 | 102,9 | 617,54 | 101,8 | 672,30 | 108,9 | 691,70 | 102,9 |
| 2.1 | Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | 77,02 | 77,02 | 154,04 | 0,00 | 0,0 | 189,48 | 0,0 | 191,72 | 101,2 | 0,00 | 0,0 | 189,48 | 0,0 | 447,09 | 236,0 |
| 2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | 197,92 | 254,65 | 452,56 | 617,54 | 136,5 | 482,82 | 78,2 | 499,98 | 103,6 | 617,54 | 136,5 | 482,82 | 78,2 | 244,61 | 50,7 |
| 3 | Административные расходы | 290,23 | 290,23 | 580,46 | 601,26 | 103,6 | 603,42 | 100,4 | 627,17 | 103,9 | 601,26 | 103,6 | 603,42 | 100,4 | 627,19 | 103,9 |
| 3.1 | Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | 1,95 | 1,95 | 3,90 | 3,90 | 100,0 | 3,90 | 100,0 | 3,90 | 100,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 3.1.1 | Услуги связи и интернет | 1,95 | 1,95 | 3,90 | 3,90 | 100,0 | 3,90 | 100,0 | 3,90 | 100,0 | 3,90 | 100,0 | 3,90 | 100,0 | 3,90 | 100,0 |
| 3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 259,91 | 259,91 | 519,82 | 538,02 | 103,5 | 538,02 | 100,0 | 559,54 | 104,0 | 538,02 | 103,5 | 538,02 | 100,0 | 559,54 | 104,0 |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | 199,62 | 199,62 | 399,25 | 413,22 | 103,5 | 413,22 | 100,0 | 429,75 | 104,0 | 413,22 | 103,5 | 413,22 | 100,0 | 429,75 | 104,0 |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 60,29 | 60,29 | 120,57 | 124,79 | 103,5 | 124,79 | 100,0 | 129,78 | 104,0 | 124,79 | 103,5 | 124,79 | 100,0 | 129,78 | 104,0 |
| 3.7 | Прочие административные расходы | 28,37 | 28,37 | 56,74 | 59,35 | 104,6 | 61,51 | 103,6 | 63,74 | 103,6 | 63,24 | 111,4 | 65,40 | 103,4 | 67,65 | 103,4 |
| 4 | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | | 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 |
| 5 | Амортизация | 0,00 | 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 |
| 6 | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | 0,00 | 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 |
| 7 | Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | 21,91 | 21,91 | 43,81 | 43,81 | 100,0 | 43,81 | 100,0 | 43,81 | 100,0 | 43,81 | 100,0 | 43,81 | 100,0 | 43,81 | 100,0 |
| 7.2 | Единый налог при УСН | 14,00 | 14,00 | 27,99 | 27,99 | 100,0 | 27,99 | 100,0 | 27,99 | 100,0 | 27,99 | 100,0 | 27,99 | 100,0 | 27,99 | 100,0 |
| 7.5 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | 7,91 | 7,91 | 15,82 | 15,82 | 100,0 | 15,82 | 100,0 | 15,82 | 100,0 | 15,82 | 100,0 | 15,82 | 100,0 | 15,82 | 100,0 |
| 8 | Нормативная прибыль | 0,00 | 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 |
| 9 | Убыток | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 10 | Итого НВВ | 1 418,17 | 1 474,91 | 2 893,08 | 3 008,80 | 104,0 | 3 129,15 | 104,0 | 3 253,28 | 104,0 | 3000,88 | 103,7 | 3122,88 | 104,1 | 3237,83 | 103,7 |

**Дата:_____2017**

# Экспертное заключение по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Татарско-Дюм-Дюмского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.

**№ тарифного дела: 26/257**

## 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 г. № 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 ООО «ТИС» Елабужского муниципального района об установлении тарифов на питьевую воду для Татарско-Дюм-Дюмского сельского поселения на 2018-2020 гг приказом Госкомитета от 24.10.2017г № Пр-289 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку сточных вод, транспортировку питьевой воды, и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2018г и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/257, 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 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.

Организация ранее не оказывала услуги по водоснабжению в Татаро-Дюм-Дюмском сельском поселении Елабужского муниципального района и получили права владения и пользования системами и объектами на основании концессионного соглашения.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для ООО «ТИС» по Татаро-Дюм-Дюмскому сельскому поселению Елабужского муниципального района **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

ООО «ТИС» не является гарантирующим поставщиком на территории Татаро-Дюм-Дюмского сельского поселения.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

В состав Татарско Дюм-Дюмского сельского поселения входит с. Татарский Дюм-Дюм и д.Айталан Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 4,00 км. Водоснабжение с. Татарский Дюм-Дюм осуществляется от двух водозаборных скважин. Протяжённость сетей ХВС составляет 3,00 км. из полиэтиленовых труб Ф110-63 мм., стальных труб Ф 108 мм. Износ сетей составляет 67%. Всего в селе числится 6 водоразборных колонок.

В д.Айталан по Федеральной программе «Чистая вода» в 2017 году производится строительство водопровода из полиэтиленовой трубы Ф 110 мм. протяженностью около 0,70 км.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2017 год установлен постановлением Госкомитета от 21.09.2017 №10-24/кс:

| Название организации | Со дня вступления в силу постановления до 31 декабря 2017 года |
|---|---|
| ООО «ТИС» для Татарско Дюм-Дюмского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 31,20 |

Объекты инженерной инфраструктуры переданы ООО «ТИС» в рамках Концессионного соглашения от 24.08.2017г. № 03.

Долгосрочные параметры, согласованные Госкомитетом следующие:

- удельный расход электроэнергии – 0,68 кВт/куб.м.;
- уровень потерь воды в сети – 2,92%.

## Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

**Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

| | Показатели | 2017 (утв.) | 2018 (план организации) | 2018 (прогноз) | 2019 (прогноз) | 2020 (прогноз) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Поднято воды | 20,525 | 20,525 | 20,525 | 20,525 | 20,525 |
| 1.1 | потери воды | 0,600 | 0,600 | 0,600 | 0,600 | 0,600 |
| | | 2,92% | 2,92% | 2,92% | 2,92% | 2,92% |
| 1.2 | расход воды на хозяйственные нужды | | | | | |
| 2 | Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.: | 19,925 | 19,925 | 19,925 | 19,925 | 19,925 |
| 2.2 | бюджетным организациям | 2,005 | 2,005 | 2,005 | 2,005 | 2,005 |
| 2.3 | населению | 17,920 | 17,920 | 17,920 | 17,920 | 17,920 |
| | | 89,94% | 89,94% | 89,94% | 89,94% | 89,94% |
| 2.4 | прочим потребителям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Расчетный объем отпуска воды на 2018-2020 гг принят по предложению организации. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

## 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 |
|---|---|---|---|---|
| факт | | | | |
| утверждено ГКРТТ | 609,71 | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| прогноз организации | 609,71 | 634,09 | 659,46 | 685,62 |
| принято ГКРТТ | | 632,11 | 657,89 | 681,75 |

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 | 634,09 | 31,20 | 100% | 32,45 | 104,00% |
| 2019 | 659,46 | 32,45 | 100% | 33,74 | 104,00% |
| 2020 | 685,62 | 33,74 | 100% | 35,08 | 105,00% |

**Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)**

**ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 632,11 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 536,65 тыс.руб., из них:

**1. Производственные расходы** на 2018 год приняты в сумме 210,01 тыс.руб., в том числе:

1.1. **Расходы на Горюче-смазочные материалы – 6,42 тыс.руб.**

| № п/п | Статьи затрат | Единица измерения | Прогноз организации | Расчет Госкомитета | Отклонение от прогноза |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Расход бензина | л | 173,00 | 173,00 | 100% |
| 2 | Нормативный расход бензина | л | 10,00 | 10,00 | 100% |
| 3 | Средняя цена 1 литра бензина | Руб. | 37,13 | 37,13 | 100% |
| 0 | **Всего** | **тыс. руб.** | **6,42** | **6,42** | 100% |

**Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме **221,03** тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 169,76 тыс.руб. Заработная плата и численность основного производственного персонала соответствует штатному расписанию;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 51,27 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,72 чел. (распределение численности основного производственного персонала произведена согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям).

| Наименование специальностей | Численность (чел.) | Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.) | Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| **Подъем воды** | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Электромонтер по ремонту и обслуживанию | 0,20 | 19,68 | 46,98 |
| **Транспортировка воды** | | | |
| Электрогазосварщик | 0,05 | 19,68 | 11,81 |
| Обходчик ВКС | 0,13 | 19,68 | 30,22 |
| Слесарь-ремонтник | 0,34 | 19,68 | 80,75 |
| **Итого** | **0,72** | **6,39** | **169,76** |

**Расходы на общехозяйственные расходы** приняты в сумме 56,05 тыс.руб.

Распределение 23 счета произведено согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям.

| № п/п | Статьи затрат | 2018 год (предложение организации) тыс.руб. | 2018 год (расчет Госкомитета) тыс.руб. | Отклонение от прогноза % |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата цехового персонала | 23,00 | 23,00 | 100,0 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала | 6,95 | 6,95 | 100,0 |
| 3 | Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства | 8,50 | 8,50 | 100,0 |
| 4 | Договорные услуги | 17,60 | 17,60 | 100,0 |
| **0** | **Итого** | **56,05** | **56,05** | 100,0 |

* *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 121,42 тыс.руб., с учетом представленной дефектной ведомости согласованной с главой сельского поселения и локально- сметного расчета, в том числе:

- расходы на капитальный ремонт – 121,42 тыс.руб., на уровне предложения организации.

Расходы на капитальный ремонт будут направлены на замену участков трубопровода по ул. Тукая и М.Джалиля с. Татарский-Дюм-Дюм протяженностью 100 м., Д 110мм, а также на замену насоса и задвижек на скважине в с. Татарский-Дюм-Дюм Елабужского муниципального района.

**Административные расходы** на 2018 год приняты в сумме 2851,56 тыс.руб. в том числе:

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | 2017 (утв.) | Прогноз организации тыс.руб. | Расчет Госкомитета тыс.руб. | Отклонение от прогноза, % |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата АУП | 1 844,96 | 1 909,53 | 1 909,53 | 100 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | 557,18 | 576,68 | 576,68 | 100 |
| 3 | Услуги банка | 10,44 | 10,44 | 10,44 | 100 |
| 4 | Услуги ЕРЦ | 249,40 | 249,40 | 249,40 | 100 |
| 5 | Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь) | 18,00 | 18,00 | 18,00 | 100 |
| 6 | Канц.товары и почтово-телеграф. расходы | 2,40 | 2,40 | 2,40 | 100 |
| 7 | Лицензии, экспертиза | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 100 |
| 8 | Налоги и платежи, относимые на себестоимость | 73,11 | 73,11 | 73,11 | 100 |
| 0 | Итого | 2 755,48 | 2851,58 | 2851,56 | 100 |

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально выручке от видов деятельности . Доля общеэксплуатационных расходов принята на уровне утвержденного периода регулирования и по питьевой воде составляет 4,62% - 128,36 тыс.руб.

| № п/п | Наименование | Процент распределения |
|---|---|---|
| 1 | Питьевая вода | 4,62 |
| 2 | Водоотведение | 2,98 |
| 3 | Прочие | 92,40 |
| **0** | **ИТОГО** | **100,00** |

***Неподконтрольные расходы*** на 2018 год приняты в сумме 95,46 тыс.руб., в том числе:

**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов** на 2018 год приняты в сумме 129,35 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН – 129,35 тыс.руб.;

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Доля общеэксплуатационных расходов по питьевой воде составляет 4,62% - 5,98 тыс.руб.

Также в неподконтрольных расходах учтен водный налог в сумме 3,38 тыс.руб.

***Расходы на электрическую энергию*** приняты в сумме 89,48 тыс. руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 13,96 тыс.кВт. Объем на электрическую энергию принят с учетом согласованного Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения удельного расхода электрического энергии 0,68 кВт*час/куб.м., тариф с учетом определённого Прогнозом СЭР 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 – 6,41 руб/кВт.ч.

**Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» для Татарско-Дюм-Дюмского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг. 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. | 536,65 | х | х |
| 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. | 0,68 | 0,68 | 0,68 |

| № 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 (изменение активов не произошло) | - | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Операционные расходы | тыс.руб. | 536,65 | 556,26 | 576,29 |

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 | 19,93 | 0,68 | 6,41 | 89,48 |
| 2019 | 19,93 | 0,68 | 6,85 | 95,65 |
| 2020 | 19,93 | 0,68 | 7,13 | 99,48 |

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. | 632,11 | 657,89 | 681,75 |
| 2 | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Нормативная прибыль, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| | **ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)** | 632,11 | 657,89 | 681,75 |

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на питьевую воду ООО «ТИС» для Татарско-Дюм-Дюмского сельского поселения Елабужского 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 | |
| ООО «ТИС» для Татарско-Дюм-Дюмского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 31,20 | 32,25 | 103,37% |

| 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 | |
| ООО «ТИС» для Татарско-Дюм-Дюмского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 32,25 | 33,79 | 104,78% |

| Название организации | Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м. | | Отклонение к 01.07.2020, % |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 | |
| ООО «ТИС» для Татарско-Дюм-Дюмского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 33,79 | 34,64 | 102,52% |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ТИС» и руководству Исполнительного комитета Елабужского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Татарско-Дюм-Дюмского сельского поселения 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 ООО «ТИС» для Татарско-Дюм-Дюмского сельского поселения на 2018-2020 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018-2020 гг
# ООО «ТИС» для Татарско-Дюм-Дюмского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1 | Является ли организация плательщиком НДС | да/нет | | | нет | нет | нет | нет | | | нет | | | | нет | | | | нет | |
| | I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Реализовано воды, в том числе: | тыс. м3 | 9,96 | 9,96 | 19,93 | 19,93 | 19,93 | 19,93 | 9,96 | 9,96 | 19,93 | 100,0% | 9,96 | 9,96 | 19,93 | 100,0 % | 9,96 | 9,96 | 19,93 | 100,0% |
| 2.1 | Расход воды на собственные нужды предприятия | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 2.2 | Отпущено воды другим водопроводам | тыс. м3 | | | 0,00 | 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 | Объем воды, реализованной потребителям, в том числе: | тыс. м3 | 9,96 | 9,96 | 19,93 | 19,93 | 19,93 | 19,93 | 9,96 | 9,96 | 19,93 | 100,0% | 9,96 | 9,96 | 19,93 | 100,0 % | 9,96 | 9,96 | 19,93 | 100,0% |
| 2.3.1 | Население | тыс. м3 | 8,96 | 8,96 | 17,92 | 17,92 | 17,92 | 17,92 | 8,96 | 8,96 | 17,92 | 100,0% | 8,96 | 8,96 | 17,92 | 100,0 % | 8,96 | 8,96 | 17,92 | 100,0% |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | тыс. м3 | 1,00 | 1,00 | 2,01 | 2,01 | 2,01 | 2,01 | 1,00 | 1,00 | 2,01 | 100,0% | 1,00 | 1,00 | 2,01 | 100,0 % | 1,00 | 1,00 | 2,01 | 100,0% |
| 2.3.3 | Прочие потребители | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 3 | Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению | тыс. м3/час | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ | тыс. руб. | 295,89 | 307,85 | 603,74 | 628,11 | 653,49 | 679,64 | 307,84 | 318,29 | 626,13 | 103,7% | 318,30 | 333,62 | 651,92 | 104,1 % | 333,64 | 342,13 | 675,78 | 103,7% |
| 4 | Подъем воды (РПВ) - всего: | тыс. руб. | 147,32 | 147,32 | 294,64 | 301,23 | 321,39 | 337,01 | 146,69 | 152,56 | 299,24 | 101,6% | 155,92 | 163,90 | 319,82 | 106,9 % | 163,14 | 170,00 | 333,14 | 104,2% |
| 4.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 115,50 | 115,50 | 230,99 | 235,35 | 255,29 | 268,37 | 114,40 | 118,97 | 233,37 | 101,0% | 123,60 | 130,12 | 253,72 | 108,7 % | 129,56 | 134,94 | 264,50 | 104,2% |
| 4.1.1 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 43,02 | 43,02 | 86,04 | 91,46 | 97,22 | 103,35 | 43,86 | 45,62 | 89,48 | 104,0% | 46,23 | 49,42 | 95,65 | 106,9 % | 48,76 | 50,72 | 99,48 | 104,0% |
| 4.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 22,70 | 22,70 | 45,40 | 46,98 | 48,40 | 50,34 | 23,03 | 23,95 | 46,98 | 103,5% | 23,73 | 24,68 | 48,40 | 103,0 % | 24,68 | 25,66 | 50,34 | 104,0% |
| 4.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 6,85 | 6,85 | 13,71 | 14,19 | 14,62 | 15,20 | 6,96 | 7,23 | 14,19 | 103,5% | 7,17 | 7,45 | 14,62 | 103,0 % | 7,45 | 7,75 | 15,20 | 104,0% |
| 4.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 27,85 | 27,85 | 55,69 | 51,49 | 63,01 | 66,21 | 25,24 | 26,25 | 51,49 | 92,4% | 30,81 | 32,20 | 63,01 | 122,4 % | 32,39 | 33,82 | 66,21 | 105,1% |
| 4.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 27,85 | 27,85 | 55,69 | 51,49 | 63,01 | 66,21 | 25,24 | 26,25 | 51,49 | 92,4% | 30,81 | 32,20 | 63,01 | 122,4 % | 32,39 | 33,82 | 66,21 | 105,1% |
| 4.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 15,08 | 15,08 | 30,16 | 31,23 | 32,03 | 33,27 | 15,31 | 15,92 | 31,23 | 103,6% | 15,66 | 16,37 | 32,03 | 102,6 % | 16,28 | 16,99 | 33,27 | 103,9% |
| 4.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 31,83 | 31,83 | 63,65 | 65,87 | 66,10 | 68,64 | 32,29 | 33,58 | 65,87 | 103,5% | 32,32 | 33,78 | 66,10 | 100,3 % | 33,58 | 35,06 | 68,64 | 103,8% |
| 5 | Очистка воды (РОВ) - всего: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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% |
| 6 | Транспортирование воды (РТВ) - всего: | тыс. руб. | 148,57 | 160,53 | 309,10 | 326,89 | 332,10 | 342,63 | 161,15 | 165,73 | 326,89 | 105,8% | 162,38 | 169,72 | 332,10 | 101,6 % | 170,50 | 172,13 | 342,63 | 103,2% |
| 6.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 116,74 | 128,70 | 245,44 | 261,02 | 266,00 | 274,00 | 127,95 | 133,07 | 261,02 | 106,3% | 130,27 | 135,73 | 266,00 | 101,9 % | 134,21 | 139,78 | 274,00 | 103,0% |
| 6.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 59,31 | 59,31 | 118,62 | 122,77 | 126,46 | 131,52 | 60,18 | 62,59 | 122,77 | 103,5% | 61,99 | 64,47 | 126,46 | 103,0 % | 64,47 | 67,05 | 131,52 | 104,0% |
| 6.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 17,91 | 17,91 | 35,82 | 37,08 | 38,19 | 39,72 | 18,18 | 18,90 | 37,08 | 103,5% | 18,72 | 19,47 | 38,19 | 103,0 % | 19,47 | 20,25 | 39,72 | 104,0% |
| 6.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных | тыс. руб. | 24,44 | 36,40 | 60,84 | 69,93 | 69,32 | 69,49 | 34,28 | 35,65 | 69,93 | 114,9% | 33,90 | 35,42 | 69,32 | 99,1% | 34,00 | 35,50 | 69,49 | 100,3% |

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 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 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| | средств производственного назначения, в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 24,44 | 36,40 | 60,84 | 69,93 | 69,32 | 69,49 | 34,28 | 35,65 | 69,93 | 114,9% | 33,90 | 35,42 | 69,32 | 99,1% | 34,00 | 35,50 | 69,49 | 100,3% |
| 6.1.8 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 15,08 | 15,08 | 30,16 | 31,23 | 32,03 | 33,27 | 15,31 | 15,92 | 31,23 | 103,6% | 15,66 | 16,37 | 32,03 | 102,6% | 16,28 | 16,99 | 33,27 | 103,9% |
| 6.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 31,83 | 31,83 | 63,65 | 65,87 | 66,10 | 68,64 | 33,20 | 32,67 | 65,87 | 103,5% | 32,11 | 33,99 | 66,10 | 100,3% | 36,29 | 32,35 | 68,64 | 103,8% |
| 7 | Расходы на весь технологический процесс - всего: | тыс. руб. | 295,89 | 307,85 | 603,74 | 628,11 | 653,49 | 679,64 | 307,84 | 318,29 | 626,13 | 103,7% | 318,30 | 333,62 | 651,92 | 104,1% | 333,64 | 342,13 | 675,78 | 103,7% |
| 7.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 232,24 | 244,20 | 476,43 | 496,37 | 521,28 | 542,37 | 242,35 | 252,04 | 494,39 | 103,8% | 253,87 | 265,85 | 519,72 | 105,1% | 263,78 | 274,72 | 538,50 | 103,6% |
| 7.1.2 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 43,02 | 43,02 | 86,04 | 91,46 | 97,22 | 103,35 | 43,86 | 45,62 | 89,48 | 104,0% | 46,23 | 49,42 | 95,65 | 106,9% | 48,76 | 50,72 | 99,48 | 104,0% |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 82,01 | 82,01 | 164,02 | 169,76 | 174,86 | 181,86 | 83,22 | 86,54 | 169,76 | 103,5% | 85,72 | 89,15 | 174,86 | 103,0% | 89,15 | 92,71 | 181,86 | 104,0% |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 24,77 | 24,77 | 49,53 | 51,27 | 52,81 | 54,92 | 25,13 | 26,14 | 51,27 | 103,5% | 25,89 | 26,92 | 52,81 | 103,0% | 26,92 | 28,00 | 54,92 | 104,0% |
| 7.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 52,29 | 64,25 | 116,53 | 121,42 | 132,33 | 135,70 | 59,52 | 61,90 | 121,42 | 104,2% | 64,71 | 67,62 | 132,33 | 109,0% | 66,39 | 69,31 | 135,70 | 102,6% |
| 7.1.7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 52,29 | 64,25 | 116,53 | 121,42 | 132,33 | 135,70 | 59,52 | 61,90 | 121,42 | 104,2% | 64,71 | 67,62 | 132,33 | 109,0% | 66,39 | 69,31 | 135,70 | 102,6% |
| 7.1.10 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 30,16 | 30,16 | 60,31 | 62,47 | 64,07 | 66,54 | 30,62 | 31,85 | 62,47 | 103,6% | 31,33 | 32,74 | 64,07 | 102,6% | 32,55 | 33,99 | 66,54 | 103,9% |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 63,65 | 63,65 | 127,30 | 131,74 | 132,20 | 137,28 | 65,49 | 66,25 | 131,74 | 103,5% | 64,43 | 67,77 | 132,20 | 100,3% | 69,87 | 67,41 | 137,28 | 103,8% |
| 8 | Валовая прибыль: | тыс. руб. | 2,99 | 2,99 | 5,98 | 5,98 | 5,98 | 5,98 | 2,99 | 2,99 | 5,98 | 100,0% | 2,99 | 2,99 | 5,98 | 100,0% | 2,99 | 2,99 | 5,98 | 100,0% |
| 8.5 | Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат: | тыс. руб. | 2,99 | 2,99 | 5,98 | 5,98 | 5,98 | 5,98 | 2,99 | 2,99 | 5,98 | 100,0% | 2,99 | 2,99 | 5,98 | 100,0% | 2,99 | 2,99 | 5,98 | 100,0% |
| 8.5.2 | Единый налог при УСН | тыс. руб. | 2,99 | 2,99 | 5,98 | | | | 2,99 | 2,99 | 5,98 | 100,0% | 2,99 | 2,99 | 5,98 | 100,0% | 2,99 | 2,99 | 5,98 | 100,0% |
| 9 | Убыток (выпадающие доходы) | тыс. руб. | | | | | | | 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. | | | | | | | 0,00 | 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. | 298,88 | 310,84 | 609,71 | 634,09 | 659,46 | 685,62 | 310,83 | 321,28 | 632,11 | 103,7% | 321,29 | 336,60 | 657,89 | 104,1% | 336,63 | 345,12 | 681,75 | 103,6% |
| 14 | Среднеотпускной тариф (одноставочный) | руб./м3 | 30,00 | 31,20 | 30,60 | 31,82 | 33,10 | 34,41 | 31,20 | 32,25 | 31,72 | 103,7% | 32,25 | 33,79 | 33,02 | 104,1% | 33,79 | 34,64 | 34,22 | 103,6% |

# Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018-2020 гг
# ООО «ТИС» для Татарско-Дюм-Дюмского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Утвержденный период | | | План на регулируемый период | | | | | | Расчет Госкомитета на регулируемый период | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| | Является ли организация плательщиком НДС | | | нет | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | |
| 1 | Производственные расходы | 179,95 | 179,95 | 359,90 | 374,96 | 104,2 | 388,96 | 103,7 | 406,66 | 104,6 | 372,97 | 103,6 | 387,39 | 103,9 | 402,79 | 104,0 |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | 3,09 | 3,09 | 6,18 | 6,42 | 104,0 | 6,68 | 104,0 | 6,95 | 104,0 | 6,42 | 104,0 | 6,68 | 104,0 | 6,95 | 104,0 |
| 1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | 3,09 | 3,09 | 6,18 | 6,42 | 104,0 | 6,68 | 104,0 | 6,95 | 104,0 | 6,42 | 104,0 | 6,68 | 104,0 | 6,95 | 104,0 |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду | 43,02 | 43,02 | 86,04 | 91,46 | 106,3 | 97,22 | 106,3 | 103,35 | 106,3 | 89,48 | 104,0 | 95,65 | 106,9 | 99,48 | 104,0 |
| 1.2.1 | Электроэнергия | 43,02 | 43,02 | 86,04 | 91,46 | 106,3 | 97,22 | 106,3 | 103,35 | 106,3 | 89,48 | 104,0 | 95,65 | 106,9 | 99,48 | 104,0 |
| 1.4 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы: | 106,78 | 106,78 | 213,55 | 221,03 | 103,5 | 227,67 | 103,0 | 236,78 | 104,0 | 221,03 | 103,5 | 227,67 | 103,0 | 236,78 | 104,0 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 82,01 | 82,01 | 164,02 | 169,76 | 103,5 | 174,86 | 103,0 | 181,86 | 104,0 | 169,76 | 103,5 | 174,86 | 103,0 | 181,86 | 104,0 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 24,77 | 24,77 | 49,53 | 51,27 | 103,5 | 52,81 | 103,0 | 54,92 | 104,0 | 51,27 | 103,5 | 52,81 | 103,0 | 54,92 | 104,0 |
| 1.5 | Общехозяйственные расходы | 27,07 | 27,07 | 54,14 | 56,05 | 103,5 | 57,39 | 102,4 | 59,59 | 103,8 | 56,05 | 103,5 | 57,39 | 102,4 | 59,59 | 103,8 |
| 2 | Ремонтные расходы | 52,29 | 64,25 | 116,53 | 121,42 | 104,2 | 132,33 | 109,0 | 135,70 | 102,6 | 121,42 | 104,2 | 132,33 | 109,0 | 135,70 | 102,6 |
| 2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | 52,29 | 64,25 | 116,53 | 121,42 | 104,2 | 132,33 | 109,0 | 135,70 | 102,6 | 121,42 | 104,2 | 132,33 | 109,0 | 66,39 | 50,2 |
| 3 | Административные расходы | 61,96 | 61,97 | 123,93 | 128,36 | 103,6 | 128,82 | 100,4 | 133,90 | 103,9 | 128,36 | 103,6 | 128,82 | 100,4 | 133,90 | 103,9 |
| 3.1 | Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | 0,42 | 0,42 | 0,83 | 0,83 | 100,0 | 0,83 | 100,0 | 0,83 | 100,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 3.1.1 | Услуги связи и интернет | 0,42 | 0,42 | 0,83 | 0,83 | 100,0 | 0,83 | 100,0 | 0,83 | 100,0 | 0,83 | 100,0 | 0,83 | 100,0 | 0,83 | 100,0 |
| 3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 55,49 | 55,49 | 110,98 | 114,86 | 103,5 | 114,86 | 100,0 | 119,46 | 104,0 | 114,86 | 103,5 | 114,86 | 100,0 | 119,46 | 104,0 |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | 42,62 | 42,62 | 85,24 | 88,22 | 103,5 | 88,22 | 100,0 | 91,75 | 104,0 | 88,22 | 103,5 | 88,22 | 100,0 | 91,75 | 104,0 |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 12,87 | 12,87 | 25,74 | 26,64 | 103,5 | 26,64 | 100,0 | 27,71 | 104,0 | 26,64 | 103,5 | 26,64 | 100,0 | 27,71 | 104,0 |
| 3.7 | Прочие административные расходы | 6,06 | 6,06 | 12,12 | 12,67 | 104,6 | 13,13 | 103,6 | 13,61 | 103,7 | 13,50 | 111,4 | 13,96 | 103,4 | 14,44 | 103,4 |
| 4 | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | | 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 |
| 5 | Амортизация | 0,00 | 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 |
| 6 | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | 0,00 | 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 |
| 7 | Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | 4,68 | 4,68 | 9,35 | 9,35 | 100,0 | 9,35 | 100,0 | 9,35 | 100,0 | 9,35 | 100,0 | 9,35 | 100,0 | 9,35 | 100,0 |
| 7.2 | Единый налог при УСН | 2,99 | 2,99 | 5,98 | 5,98 | 100,0 | 5,98 | 100,0 | 5,98 | 100,0 | 5,98 | 100,0 | 5,98 | 100,0 | 5,98 | 100,0 |
| 7.5 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | 1,69 | 1,69 | 3,38 | 3,38 | 100,0 | 3,38 | 100,0 | 3,38 | 100,0 | 3,38 | 100,0 | 3,38 | 100,0 | 3,38 | 100,0 |
| 8 | Нормативная прибыль | 0,00 | 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 |
| 9 | Убыток | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 10 | Итого НВВ | 298,88 | 310,84 | 609,71 | 634,09 | 104,0 | 659,46 | 104,0 | 685,62 | 104,0 | 632,11 | 103,7 | 657,89 | 104,1 | 681,75 | 103,6 |

**Дата:_____2017**

**Экспертное заключение**
**по обоснованности тарифа на питьевую воду**
**ООО «ТИС» для Яковлевского сельского поселения**
**Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.**

**№ тарифного дела: 26/261**

**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 г. № 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 ООО «ТИС» Елабужского муниципального района об установлении тарифов на питьевую воду для Яковлевского сельского поселения на 2018-2020 гг приказом Госкомитета от 24.10.2017г № Пр-289 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку сточных вод, транспортировку питьевой воды, и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2018г и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/261, 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 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.

Организация ранее не оказывала услуги по водоснабжению в Яковлевском сельском поселении Елабужского муниципального района и получили права владения и пользования системами и объектами на основании концессионного соглашения.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для ООО «ТИС» по Яковлевского сельскому поселению Елабужского муниципального района **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

ООО «ТИС» не является гарантирующим поставщиком на территории Яковлевского сельского поселения.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

В состав Яковлевского сельского поселения входят с. Яковлево, с. Новая Анзирка и д.Чирши. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 16,30 км. Водоснабжение с. Яковлево осуществляется от водозаборной скважины. Протяжённость сетей ХВС составляет 2,142 км. Трубопроводы выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 – 63 мм. и стальных труб Ф 108мм. Часть трубопроводов старой прокладки находятся на частной территории. Необходимо в будущем предусмотреть мероприятия по выносу трубопроводов с частной территории. Водоснабжение с.Новая Анзирка осуществляется от водозаборной скважины, расположенной на северо -восточной окраине села. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 2,552 км. Трубопроводы ХВС выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 – 63 мм. и стальных труб диаметрами от 57 мм. до 108 мм. Водоснабжение д.Чирши осуществляется от водозаборной скважины, расположенной на южной окраине деревни. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 0,883 км. Трубопроводы ХВС выполнены из стальных труб диаметрами от 57 мм. до 110 мм. Износ сетей 58%.

Схема водоснабжения и водоотведения сельских поселений Елабужского муниципального района разработана и утверждена постановлением исполнительного комитета Елабужского муниципального района Республики Татарстан от 20.01.2016 г. №76.

В состав системы водоснабжения Яковлевского сельского поселения входят следующие объекты:

-3 водозабора с тремя артезианскими скважинами с глубинными насосами марки ЭЦВ 6,5-125 в количестве 3 единиц в с. Яковлево, д. Анзирка, д.Чирши.

-от водозаборных сооружений по водопроводным сетям диаметром от 50 до 100 мм общей протяженностью 14,0 км вода через резервуары накопители подается потребителям. Износ водопроводных сетей – 50%.

Установленная производительность оборудования (насосов) марки ЭЦВ–6,5-125 составляет 6,5 куб.м/час.

Время работы насосов в году:

-насоса типа ЭЦВ 6,5-125 (с. Яковлево) – 2920 часов;

-насоса типа ЭЦВ 6,5-125 (д. Анзирка)– 1600 часов.

-насоса типа ЭЦВ 6,5-125 (д.Чирши)– 1095 часов.

Система учета поднятой воды не налажена.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2017 год установлен постановлением Госкомитета от 21.09.2017 №10-24/кс:

| Название организации | Со дня вступления в силу постановления до 31 декабря 2017 года |
|---|---|
| ООО «ТИС» для Яковлевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 31,20 |

Объекты инженерной инфраструктуры переданы ООО «ТИС» в рамках Концессионного соглашения от 24.08.2017г. № 03.

Долгосрочные параметры, согласованные Госкомитетом следующие:

- удельный расход электроэнергии – 0,66 кВт/куб.м.;
- уровень потерь воды в сети – 1,81%.

## Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

**Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

| | Показатели | 2017 (утв.) | 2018 (план организации) | 2018 (прогноз) | 2019 (прогноз) | 2020 (прогноз) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Поднято воды | 16,87 | 16,87 | 16,87 | 16,87 | 16,87 |
| 1.1 | потери воды | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| | | 1,8 | 1,8 | 1,8 | 1,8 | 1,8 |
| 1.2 | расход воды на хозяйственные нужды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.: | 16,57 | 16,57 | 16,57 | 16,57 | 16,57 |
| 2.2 | бюджетным организациям | 1,84 | 1,84 | 1,84 | 1,84 | 1,84 |
| 2.3 | населению | 14,73 | 14,73 | 14,73 | 14,73 | 14,73 |
| | | 90,53% | 90,53% | 90,53% | 90,53% | 90,53% |
| 2.4 | прочим потребителям | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Расчетный объем отпуска воды на 2018-2020 гг принят по предложению организации. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

**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 |
|---|---|---|---|---|
| факт | | | | |
| утверждено ГКРТТ | 510,27 | | | |
| прогноз организации | 510,27 | 527,32 | 548,42 | 570,17 |
| принято ГКРТТ | | 525,71 | 547,14 | 567,03 |

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 | 527,32 | 31,20 | 100% | 32,45 | 104,00% |
| 2019 | 548,42 | 32,45 | 100% | 33,74 | 104,00% |
| 2020 | 570,17 | 33,74 | 100% | 35,08 | 105,00% |

**Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)**

**ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 525,71 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 448,13 тыс.руб., из них:

**1. <u>Производственные расходы</u>** на 2018 год приняты в сумме 304,13 тыс.руб., в том числе:

**Расходы на Горюче-смазочные материалы – 5,22 тыс.руб.**

| № п/п | Статьи затрат | Единица измерения | Прогноз организации | Расчет Госкомитета | Отклонение от прогноза |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Расход бензина | л | 140,52 | 140,52 | 100% |
| 2 | Нормативный расход бензина | л | 10,00 | 10,00 | 100% |
| 3 | Средняя цена 1 литра бензина | Руб. | 37,13 | 37,13 | 100% |
| 0 | **Всего** | **тыс. руб.** | **5,22** | **5,22** | 100% |

**Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме **179,53** тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 137,88 тыс.руб. Заработная плата и численность основного производственного персонала соответствует штатному расписанию;;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 41,64 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,58 чел. (распределение численности основного производственного персонала произведена согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям).

| Наименование специальностей | Численность (чел.) | Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.) | Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| **Подъем воды** | | | |
| Электромонтер по ремонту и обслуживанию | 0,16 | 19,68 | 38,01 |
| **Транспортировка воды** | | | |
| Электрогазосварщик | 0,04 | 19,68 | 9,68 |
| Обходчик ВКС | 0,10 | 19,68 | 24,55 |
| Слесарь-ремонтник | 0,28 | 19,68 | 65,64 |
| **Итого** | **0,58** | | **137,88** |

**Расходы на общехозяйственные расходы** приняты в сумме 46,66 тыс.руб.

Распределение 23 счета произведено согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям.

| № п/п | Статьи затрат | 2018 год (предложение организации) тыс.руб. | 2018 год (расчет Госкомитета) тыс.руб. | Отклонение от прогноза % |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата цехового персонала | 27,74 | 27,74 | 100,0 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала | 8,38 | 8,38 | 100,0 |
| 3 | Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства | 6,45 | 6,45 | 100,0 |
| 4 | Договорные услуги | 4,09 | 4,09 | 100,0 |
| **0** | **Итого** | **46,66** | **46,66** | 100,0 |

* *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 109,79 тыс.руб., с учетом представленной дефектной ведомости согласованной с главой сельского поселения и локально- сметного расчета, в том числе:

- расходы на капитальный ремонт – 109,79 тыс.руб., на уровне предложения организации;

Расходы на капитальный ремонт будут направлены на замену участков трубопровода от ул. Мира до Школы протяженностью 12 м., Д 110мм, а также на замену насоса и задвижек на скважине с. Яковлево Елабужского муниципального района.

**Административные расходы** на 2018 год приняты в сумме 2851,56 тыс.руб. в том числе:

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | 2017 (утв.) | Прогноз организации тыс.руб. | Расчет Госкомитета тыс.руб. | Отклонение от прогноза, % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата АУП | 1 844,96 | 1 909,53 | 1 909,53 | 100 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | 557,18 | 576,68 | 576,68 | 100 |
| 3 | Услуги банка | 10,44 | 10,44 | 10,44 | 100 |
| 4 | Услуги ЕРЦ | 249,40 | 249,40 | 249,40 | 100 |
| 5 | Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь) | 18,00 | 18,00 | 18,00 | 100 |
| 6 | Канц.товары и почтово-телеграф. расходы | 2,40 | 2,40 | 2,40 | 100 |
| 7 | Лицензии, экспертиза | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 100 |
| 8 | Налоги и платежи, относимые на себестоимость | 73,11 | 73,11 | 73,11 | 100 |
| 0 | Итого | 2 755,48 | 2851,58 | 2851,56 | 100 |

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально выручке от видов деятельности . Доля общеэксплуатационных расходов принята на уровне утвержденного периода регулирования и по питьевой воде составляет 3,75% - 104,19тыс.руб.

| № п/п | Наименование | Процент распределения |
|---|---|---|
| 1 | Питьевая вода | 3,75 |
| 2 | Водоотведение | 2,98 |
| 3 | Прочие | 93,27 |
| **0** | **ИТОГО** | **100,00** |

***Неподконтрольные расходы*** на 2018 год приняты в сумме 77,58 тыс.руб., в том числе:

**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов** на 2018 год приняты в сумме 129,35 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН – 129,35 тыс.руб.;

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Доля общеэксплуатационных расходов по питьевой воде составляет 3,75% - 4,85 тыс.руб.

Также в неподконтрольных расходах учтен водный налог в сумме 2,74 тыс.руб.

***Расходы на электрическую энергию*** приняты в сумме 72,73 тыс. руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 11,14 тыс.кВт. Объем на электрическую энергию принят с учетом согласованного Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения удельного расхода электрического энергии 0,66 кВт*час/куб.м., тариф с учетом определённого Прогнозом СЭР 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 – 6,53 руб/кВт.ч.

**Расчет необходимой валовой выручки**
**ООО «ТИС» для Яковлевского сельского поселения**
**Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.**
**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. | 448,13 | х | х |
| 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. | 0,66 | 0,66 | 0,66 |

| № 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 (изменение активов не произошло) | - | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Операционные расходы | тыс.руб. | 448,13 | 464,54 | 481,32 |

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 | 16,57 | 0,66 | 6,28 | 72,73 |
| 2019 | 16,57 | 0,66 | 6,53 | 77,75 |
| 2020 | 16,57 | 0,66 | 6,98 | 80,86 |

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. | 525,71 | 547,14 | 567,03 |
| 2 | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Нормативная прибыль, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| | **ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)** | 525,71 | 547,14 | 567,03 |

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на питьевую воду ООО «ТИС» для Яковлевского сельского поселения Елабужского 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 | |
| ООО «ТИС» для Яковлевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 31,20 | 32,25 | 103,37% |

| 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 | |
| ООО «ТИС» для Яковлевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 32,25 | 33,79 | 104,78% |

| Название организации | Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м. | | Отклонение к 01.07.2020, % |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 | |
| ООО «ТИС» для Яковлевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения) | 33,79 | 34,65 | 102,55% |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ТИС» и руководству Исполнительного комитета Елабужского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для Яковлевского сельского поселения 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 ООО «ТИС» для Яковлевского сельского поселения на 2018-2020 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018-2020 гг
# ООО «ТИС» для Яковлевского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1 | Является ли организация плательщиком НДС | да/нет | | | нет | нет | нет | нет | | | нет | | | | нет | | | | нет | |
| | I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Реализовано воды, в том числе: | тыс. м3 | 8,29 | 8,29 | 16,57 | 16,57 | 16,57 | 16,57 | 8,29 | 8,29 | 16,57 | 100,0% | 8,29 | 8,29 | 16,57 | 100,0% | 8,29 | 8,29 | 16,57 | 100,0% |
| 2.1 | Расход воды на собственные нужды предприятия | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 2.2 | Отпущено воды другим водопроводам | тыс. м3 | | | 0,00 | 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 | Объем воды, реализованной потребителям, в том числе: | тыс. м3 | 8,29 | 8,29 | 16,57 | 16,57 | 16,57 | 16,57 | 8,29 | 8,29 | 16,57 | 100,0% | 8,29 | 8,29 | 16,57 | 100,0% | 8,29 | 8,29 | 16,57 | 100,0% |
| 2.3.1 | Население | тыс. м3 | 7,37 | 7,37 | 14,73 | 14,73 | 14,73 | 14,73 | 7,37 | 7,37 | 14,73 | 100,0% | 7,37 | 7,37 | 14,73 | 100,0% | 7,37 | 7,37 | 14,73 | 100,0% |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | тыс. м3 | 0,92 | 0,92 | 1,84 | 1,84 | 1,84 | 1,84 | 0,92 | 0,92 | 1,84 | 100,0% | 0,92 | 0,92 | 1,84 | 100,0% | 0,92 | 0,92 | 1,84 | 100,0% |
| 2.3.3 | Прочие потребители | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 3 | Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению | тыс. м3/час | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ | тыс. руб. | 249,35 | 256,07 | 505,42 | 522,47 | 543,57 | 565,32 | 256,07 | 264,79 | 520,86 | 103,1% | 264,77 | 277,53 | 542,29 | 104,1% | 277,52 | 284,65 | 562,18 | 103,7% |
| 4 | Подъем воды (РПВ) - всего: | тыс. руб. | 122,05 | 128,77 | 250,83 | 203,24 | 291,29 | 235,13 | 98,84 | 102,79 | 201,63 | 80,4% | 141,44 | 148,58 | 290,01 | 143,8% | 113,63 | 118,36 | 231,99 | 80,0% |
| 4.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 96,22 | 102,94 | 199,16 | 149,77 | 237,63 | 179,42 | 72,63 | 75,53 | 148,16 | 74,4% | 115,20 | 121,16 | 236,36 | 159,5% | 86,37 | 89,91 | 176,28 | 74,6% |
| 4.1.1 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 34,97 | 34,97 | 69,94 | 74,34 | 79,03 | 84,00 | 35,65 | 37,08 | 72,73 | 104,0% | 37,58 | 40,17 | 77,75 | 106,9% | 39,64 | 41,22 | 80,86 | 104,0% |
| 4.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 18,36 | 18,36 | 36,73 | 38,01 | 39,16 | 40,73 | 18,63 | 19,38 | 38,01 | 103,5% | 19,20 | 19,96 | 39,16 | 103,0% | 19,96 | 20,76 | 40,73 | 104,0% |
| 4.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 5,55 | 5,55 | 11,09 | 11,48 | 11,83 | 12,30 | 5,63 | 5,85 | 11,48 | 103,5% | 5,80 | 6,03 | 11,83 | 103,0% | 6,03 | 6,27 | 12,30 | 104,0% |
| 4.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 24,89 | 31,61 | 56,50 | 0,00 | 81,30 | 15,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 39,76 | 41,54 | 81,30 | 0,0% | 7,38 | 7,71 | 15,09 | 18,6% |
| 4.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 24,89 | 31,61 | 56,50 | 0,00 | 51,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 25,09 | 26,21 | 51,30 | 0,0% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| 4.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 12,45 | 12,45 | 24,91 | 25,94 | 26,32 | 27,30 | 12,71 | 13,22 | 25,94 | 104,1% | 12,87 | 13,45 | 26,32 | 101,5% | 13,36 | 13,94 | 27,30 | 103,7% |
| 4.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 25,83 | 25,83 | 51,67 | 53,47 | 53,65 | 55,71 | 26,21 | 27,26 | 53,47 | 103,5% | 26,24 | 27,42 | 53,65 | 100,3% | 27,26 | 28,46 | 55,71 | 103,8% |
| 5 | Очистка воды (РОВ) - всего: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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% |
| 6 | Транспортирование воды (РТВ) - всего: | тыс. руб. | 127,30 | 127,30 | 254,60 | 319,23 | 252,28 | 330,18 | 157,23 | 162,00 | 319,23 | 125,4% | 123,33 | 128,95 | 252,28 | 79,0% | 163,90 | 166,29 | 330,18 | 130,9% |
| 6.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 101,47 | 101,47 | 202,93 | 265,76 | 198,62 | 274,47 | 130,27 | 135,49 | 265,76 | 131,0% | 97,29 | 101,34 | 198,62 | 74,7% | 134,41 | 140,06 | 274,47 | 138,2% |
| 6.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 48,25 | 48,25 | 96,49 | 99,87 | 102,87 | 106,98 | 48,96 | 50,92 | 99,87 | 103,5% | 50,43 | 52,44 | 102,87 | 103,0% | 52,44 | 54,54 | 106,98 | 104,0% |
| 6.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 14,57 | 14,57 | 29,14 | 30,16 | 31,07 | 32,31 | 14,78 | 15,38 | 30,16 | 103,5% | 15,23 | 15,84 | 31,07 | 103,0% | 15,84 | 16,47 | 32,31 | 104,0% |

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 6.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 26,20 | 26,20 | 52,39 | 109,79 | 38,37 | 107,88 | 53,82 | 55,97 | 109,79 | 209,6% | 18,76 | 19,61 | 38,37 | 34,9% | 52,78 | 55,10 | 107,88 | 281,2% |
| 6.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 26,20 | 26,20 | 52,39 | 109,79 | 38,37 | 107,88 | 53,82 | 55,97 | 109,79 | 209,6% | 18,76 | 19,61 | 38,37 | 34,9% | 52,78 | 55,10 | 107,88 | 281,2% |
| 6.1.8 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 12,45 | 12,45 | 24,91 | 25,94 | 26,32 | 27,30 | 12,71 | 13,22 | 25,94 | 104,1% | 12,87 | 13,45 | 26,32 | 101,5% | 13,36 | 13,94 | 27,30 | 103,7% |
| 6.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 25,83 | 25,83 | 51,67 | 53,47 | 53,65 | 55,71 | 26,95 | 26,51 | 53,47 | 103,5% | 26,04 | 27,61 | 53,65 | 100,3% | 29,48 | 26,23 | 55,71 | 103,8% |
| 7 | Расходы на весь технологический процесс - всего: | тыс. руб. | 249,35 | 256,07 | 505,42 | 522,47 | 543,57 | 565,32 | 256,07 | 264,79 | 520,86 | 103,1% | 264,77 | 277,53 | 542,29 | 104,1% | 277,52 | 284,65 | 562,18 | 103,7% |
| 7.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 197,69 | 204,40 | 402,09 | 415,53 | 436,26 | 453,89 | 202,90 | 211,02 | 413,92 | 102,9% | 212,49 | 222,50 | 434,98 | 105,1% | 220,79 | 229,96 | 450,75 | 103,6% |
| 7.1.2 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 34,97 | 34,97 | 69,94 | 74,34 | 79,03 | 84,00 | 35,65 | 37,08 | 72,73 | 104,0% | 37,58 | 40,17 | 77,75 | 106,9% | 39,64 | 41,22 | 80,86 | 104,0% |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 66,61 | 66,61 | 133,22 | 137,88 | 142,03 | 147,71 | 67,59 | 70,29 | 137,88 | 103,5% | 69,62 | 72,41 | 142,03 | 103,0% | 72,41 | 75,30 | 147,71 | 104,0% |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 20,12 | 20,12 | 40,23 | 41,64 | 42,89 | 44,61 | 20,41 | 21,23 | 41,64 | 103,5% | 21,03 | 21,87 | 42,89 | 103,0% | 21,87 | 22,74 | 44,61 | 104,0% |
| 7.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 51,09 | 57,81 | 108,89 | 109,79 | 119,67 | 122,97 | 53,82 | 55,97 | 109,79 | 100,8% | 58,52 | 61,15 | 119,67 | 109,0% | 60,16 | 62,81 | 122,97 | 102,8% |
| 7.1.7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 51,09 | 57,81 | 108,89 | 109,79 | 89,67 | 107,88 | 53,82 | 55,97 | 109,79 | 100,8% | 43,85 | 45,82 | 89,67 | 81,7% | 52,78 | 55,10 | 107,88 | 120,3% |
| 7.1.10 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 24,91 | 24,90 | 49,81 | 51,87 | 52,64 | 54,60 | 25,43 | 26,45 | 51,87 | 104,1% | 25,74 | 26,90 | 52,64 | 101,5% | 26,71 | 27,89 | 54,60 | 103,7% |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 51,67 | 51,67 | 103,33 | 106,93 | 107,31 | 111,43 | 53,16 | 53,77 | 106,93 | 103,5% | 52,28 | 55,03 | 107,31 | 100,3% | 56,74 | 54,69 | 111,43 | 103,8% |
| 8 | Валовая прибыль: | тыс. руб. | 2,43 | 2,43 | 4,85 | 4,85 | 4,85 | 4,85 | 2,43 | 2,43 | 4,85 | 100,0% | 2,43 | 2,43 | 4,85 | 100,0% | 2,43 | 2,43 | 4,85 | 100,0% |
| 8.5 | Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат: | тыс. руб. | 2,43 | 2,43 | 4,85 | 4,85 | 4,85 | 4,85 | 2,43 | 2,43 | 4,85 | 100,0% | 2,43 | 2,43 | 4,85 | 100,0% | 2,43 | 2,43 | 4,85 | 100,0% |
| 8.5.2 | Единый налог при УСН | тыс. руб. | 2,43 | 2,43 | 4,85 | | | | 2,43 | 2,43 | 4,85 | 100,0% | 2,43 | 2,43 | 4,85 | 100,0% | 2,43 | 2,43 | 4,85 | 100,0% |
| 9 | Убыток (выпадающие доходы) | тыс. руб. | | | | | | | 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. | | | | | | | 0,00 | 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. | 251,78 | 258,49 | 510,27 | 527,32 | 548,42 | 570,17 | 258,49 | 267,22 | 525,71 | 103,0% | 267,19 | 279,95 | 547,14 | 104,1% | 279,95 | 287,08 | 567,03 | 103,6% |
| 14 | Среднеотпускной тариф (одноставочный) | руб./м3 | 30,39 | 31,20 | 30,80 | 31,82 | 33,10 | 34,41 | 31,20 | 32,25 | 31,73 | 103,0% | 32,25 | 33,79 | 33,02 | 104,1% | 33,79 | 34,65 | 34,22 | 103,6% |

# Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018-2020 год
# ООО «ТИС» для Яковлевского сельского поселения Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Утвержденный период | | | План на регулируемый период | | | | | | Расчет Госкомитета на регулируемый период | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 5 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| | Является ли организация плательщиком НДС | | | нет | нет | | нет | | нет | | | | | | | |
| 1 | Производственные расходы | 146,61 | 146,60 | 293,20 | 305,74 | 104,3 | 316,59 | 103,5 | 330,92 | 104,5 | 304,13 | 103,7 | 315,31 | 103,7 | 327,78 | 104,0 |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | 2,51 | 2,51 | 5,02 | 5,22 | 104,0 | 5,43 | 104,0 | 5,64 | 104,0 | 5,22 | 104,0 | 5,43 | 104,0 | 5,64 | 104,0 |
| 1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | 2,51 | 2,51 | 5,02 | 5,22 | 104,0 | 5,43 | 104,0 | 5,64 | 104,0 | 5,22 | 104,0 | 5,43 | 104,0 | 5,64 | 104,0 |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду | 34,97 | 34,97 | 69,94 | 74,34 | 106,3 | 79,03 | 106,3 | 84,00 | 106,3 | 72,73 | 104,0 | 77,75 | 106,9 | 80,86 | 104,0 |
| 1.2.1 | Электроэнергия | 34,97 | 34,97 | 69,94 | 74,34 | 106,3 | 79,03 | 106,3 | 84,00 | 106,3 | 72,73 | 104,0 | 77,75 | 106,9 | 80,86 | 104,0 |
| 1.4 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы: | 86,73 | 86,73 | 173,46 | 179,53 | 103,5 | 184,92 | 103,0 | 192,32 | 104,0 | 179,53 | 103,5 | 184,92 | 103,0 | 192,32 | 104,0 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 66,61 | 66,61 | 133,22 | 137,88 | 103,5 | 142,03 | 103,0 | 147,71 | 104,0 | 137,88 | 103,5 | 142,03 | 103,0 | 147,71 | 104,0 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 20,12 | 20,12 | 40,23 | 41,64 | 103,5 | 42,89 | 103,0 | 44,61 | 104,0 | 41,64 | 103,5 | 42,89 | 103,0 | 44,61 | 104,0 |
| 1.5 | Общехозяйственные расходы | 22,40 | 22,40 | 44,80 | 46,66 | 104,2 | 47,21 | 101,2 | 48,95 | 103,7 | 46,66 | 104,2 | 47,21 | 101,2 | 48,95 | 103,7 |
| 2 | Ремонтные расходы | 51,09 | 57,80 | 108,89 | 109,79 | 100,8 | 119,67 | 109,0 | 122,97 | 102,8 | 109,79 | 100,8 | 119,67 | 109,0 | 122,97 | 102,8 |
| 2.1 | Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 30,00 | 0,0 | 15,09 | 50,3 | 0,00 | 0,0 | 30,00 | 0,0 | 70,19 | 234,0 |
| 2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | 51,09 | 57,80 | 108,89 | 109,79 | 100,8 | 89,67 | 81,7 | 107,88 | 120,3 | 109,79 | 100,8 | 89,67 | 81,7 | 52,78 | 58,9 |
| 3 | Административные расходы | 50,29 | 50,29 | 100,59 | 104,20 | 103,6 | 104,57 | 100,4 | 108,69 | 103,9 | 104,19 | 103,6 | 104,56 | 100,4 | 108,69 | 103,9 |
| 3.1 | Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | 0,34 | 0,34 | 0,68 | 0,68 | 100,0 | 0,68 | 100,0 | 0,68 | 100,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 3.1.1 | Услуги связи и интернет | 0,34 | 0,34 | 0,68 | 0,68 | 100,0 | 0,68 | 100,0 | 0,68 | 100,0 | 0,68 | 100,0 | 0,68 | 100,0 | 0,68 | 100,0 |
| 3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 45,04 | 45,04 | 90,08 | 93,23 | 103,5 | 93,23 | 100,0 | 96,96 | 104,0 | 93,23 | 103,5 | 93,23 | 100,0 | 96,96 | 104,0 |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | 34,60 | 34,59 | 69,19 | 71,61 | 103,5 | 71,61 | 100,0 | 74,47 | 104,0 | 71,61 | 103,5 | 71,61 | 100,0 | 74,47 | 104,0 |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 10,45 | 10,45 | 20,89 | 21,63 | 103,5 | 21,63 | 100,0 | 22,49 | 104,0 | 21,63 | 103,5 | 21,63 | 100,0 | 22,49 | 104,0 |
| 3.7 | Прочие административные расходы | 4,91 | 4,92 | 9,83 | 10,29 | 104,7 | 10,66 | 103,6 | 11,05 | 103,7 | 10,96 | 111,5 | 11,33 | 103,4 | 11,73 | 103,5 |
| 4 | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | | 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 |
| 5 | Амортизация | 0,00 | 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 |
| 6 | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | 0,00 | 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 |
| 7 | Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | 3,80 | 3,80 | 7,59 | 7,59 | 100,0 | 7,59 | 100,0 | 7,59 | 100,0 | 7,59 | 100,0 | 7,59 | 100,0 | 7,59 | 100,0 |
| 7.2 | Единый налог при УСН | 2,43 | 2,43 | 4,85 | 4,85 | 100,0 | 4,85 | 100,0 | 4,85 | 100,0 | 4,85 | 100,0 | 4,85 | 100,0 | 4,85 | 100,0 |
| 7.5 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | 1,37 | 1,37 | 2,74 | 2,74 | 100,0 | 2,74 | 100,0 | 2,74 | 100,0 | 2,74 | 100,0 | 2,74 | 100,0 | 2,74 | 100,0 |
| 8 | Нормативная прибыль | 0,00 | 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 |
| 9 | Убыток | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 10 | Итого НВВ | 251,78 | 258,49 | 510,27 | 527,32 | 103,3 | 548,42 | 104,0 | 570,17 | 104,0 | 525,71 | 103,0 | 547,14 | 104,1 | 567,03 | 103,6 |

**Дата: 2017**

**Экспертное заключение**
**по обоснованности тарифа на питьевую воду**
**ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка)**
**Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.**

**№ тарифного дела: 26/259**

**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 № 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 ООО «ТИС» Елабужского муниципального района об установлении тарифов на питьевую воду для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг приказом Госкомитета от 24.10.2017г № Пр-289 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку сточных вод, транспортировку питьевой воды, и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2018г и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/259, 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 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.

Организация ранее не оказывала услуги по водоснабжению для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района и получили права владения и пользования системами и объектами на основании концессионного соглашения.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для ООО «ТИС» для города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района **на 2018-2020 год Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.**

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

ООО «ТИС» не является гарантирующим поставщиком по городу Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Водоснабжение города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района осуществляется от трёх водозаборных скважин. В данный момент одна из скважин вышла из строя и нуждается в тампоже для предотвращения перемешивания воды из разных водоносных пластов. Протяжённость сетей ХВС составляет 4,22 км. из них полиэтиленовых труб Ф110 - 140 метров., стальных труб Ф 108мм. – 1,26 км, стальных труб Ф 57 мм.-76 мм. – 0,97 км.

Схема водоснабжения и водоотведения города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района разработана и утверждена постановлением исполнительного комитета города Елабуга Республики Татарстан от 19.04.2016 г. №46/1.

Источниками водоснабжения являются подземные воды.

В состав системы водоснабжения города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района входят следующие объекты:

- водозабор с двумя артезианскими скважинами с глубинными насосами.
- две водонапорные башни (выведены из эксплуатации и не участвуют в системе водоснабжения)

Установленная производительность оборудования (насосов) типа ЭЦВ–6,3-10 куб.м/час.

Время работы насосов в году:

- насоса типа ЭЦВ 6-10-140 №1 – 1500 часов;
- насоса типа ЭЦВ 6-6,3-80 №2 – 3152 часов.

Тариф на питьевую воду на 2017 год установлен постановлением Госкомитета от 21.09.2017 №10-24/кс:

| Название организации | Со дня вступления в силу постановления до 31 декабря 2017 года |
|---|---|
| ООО «ТИС» для города Елабуги (территория села Тарловка) (применяет упрощенную систему налогообложения) | 31,60 |

Объекты инженерной инфраструктуры переданы ООО «ТИС» в рамках Концессионного соглашения от 28.08.2017г. № 04.

Долгосрочные параметры, согласованные Госкомитетом следующие:

уровень потерь воды– 9,6%;

удельный расход электрической энергии – 0,65 кВт*час/куб.м.

## Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

### Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

| | Показатели | 2017 (утв.) | 2018 (план организации) | 2018 (прогноз) | 2019 (прогноз) | 2020 (прогноз) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Поднято воды | 20,5662 | 20,5662 | 20,5662 | 20,5662 | 20,5662 |
| 1.1 | потери воды | 1,9696 | 1,9696 | 1,9696 | 1,9696 | 1,9696 |
| | | 9,6% | 9,6% | 9,6% | 9,6% | 9,6% |
| 1.2 | расход воды на хозяйственные нужды | | | | | |
| 2 | Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.: | 18,60 | 18,60 | 18,60 | 18,60 | 18,60 |
| 2.2 | бюджетным организациям | 0,1125 | 0,1125 | 0,1125 | 0,1125 | 0,1125 |
| 2.3 | населению | 16,9901 | 16,9901 | 16,9901 | 16,9901 | 16,9901 |
| | | 89,63% | 89,63% | 89,63% | 89,63% | 89,63% |
| 2.4 | прочим потребителям | 1,494 | 1,494 | 1,494 | 1,494 | 1,494 |

Расчетный объем отпуска воды на 2018-2020 гг принят по предложению организации. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

## 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 |
|---|---|---|---|---|
| факт | | | | |
| утверждено ГКРТТ | 587,64 | | | |
| прогноз организации | 587,64 | 607,42 | 627,95 | 649,27 |
| принято ГКРТТ | | 599,98 | 620,51 | 639,49 |

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 | 607,42 | 31,60 | 100% | 33,73 | 104,00% |
| 2019 | 627,95 | 33,73 | 100% | 33,80 | 104,00% |
| 2020 | 649,27 | 33,80 | 100% | 36,03 | 105,00% |

**Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)**

**ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 599,98 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 518,25 тыс.руб., из них:

**1. Производственные расходы** на 2018 год приняты в сумме 342,57 тыс.руб., в том числе:

**Расходы на Горюче-смазочные материалы – 6,01 тыс.руб.**

| **№ п/п** | **Статьи затрат** | **Единица измерения** | Прогноз организации | Расчет Госкомитета | Отклонение от прогноза |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Расход бензина | л | 161,83 | 161,83 | 100% |
| 2 | Нормативный расход бензина | л | 10,00 | 10,00 | 100% |
| 3 | Средняя цена 1 литра бензина | Руб. | 37,13 | 37,13 | 100% |
| 0 | **Всего** | **тыс. руб.** | **6,01** | **6,01** | 100% |

**Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме **206,89** тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 158,90 тыс.руб. Заработная плата и численность основного производственного персонала соответствует штатному расписанию;;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 47,99 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,67 чел. (распределение численности основного производственного персонала произведена согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям).

| Наименование специальностей | Численность (чел.) | Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.) | Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| **Подъем воды** | | | |
| Электромонтер по ремонту и обслуживанию | 0,19 | 19,68 | 43,92 |
| **Транспортировка воды** | | | |
| Электрогазосварщик | 0,05 | 19,68 | 11,10 |
| Обходчик ВКС | 0,12 | 19,68 | 28,33 |
| Слесарь-ремонтник | 0,32 | 19,68 | 75,55 |
| **Итого** | **0,67** | | **158,90** |

**Расходы на общехозяйственные расходы** приняты в сумме 53,53 тыс.руб.

Распределение 23 счета произведено согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям.

| **№ п/п** | **Статьи затрат** | 2018 год (предложение организации) тыс.руб. | 2018 год (расчет Госкомитета) тыс.руб. | Отклонение от прогноза % |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата цехового персонала | 21,50 | 21,50 | 100,0 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала | 6,49 | 6,49 | 100,0 |
| 3 | Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства | 7,94 | 7,94 | 100,0 |
| 4 | Договорные услуги | 17,60 | 17,60 | 100,0 |
| **0** | **Итого** | **53,53** | **53,53** | 100,0 |

* *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 128,64 тыс.руб., с учетом представленной дефектной ведомости согласованной с главой сельского поселения и локально- сметного расчета, в том числе:

- расходы на капитальный ремонт – 128,64 тыс.руб., на уровне предложения организации;

Расходы на капитальный ремонт будут направлены на реконструкцию водопровода в городе Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района протяженностью 100 м., Д 110мм, а так же на замену насоса и задвижек.

**Административные расходы** на 2018 год приняты в сумме 2851,56 тыс.руб. в том числе:

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | 2017 (утв.) | Прогноз организации тыс.руб. | Расчет Госкомитета тыс.руб. | Отклонение от прогноза, % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата АУП | 1 844,96 | 1 909,53 | 1 909,53 | 100 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | 557,18 | 576,68 | 576,68 | 100 |
| 3 | Услуги банка | 10,44 | 10,44 | 10,44 | 100 |
| 4 | Услуги ЕРЦ | 249,40 | 249,40 | 249,40 | 100 |
| 5 | Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь) | 18,00 | 18,00 | 18,00 | 100 |
| 6 | Канц.товары и почтово-телеграф. расходы | 2,40 | 2,40 | 2,40 | 100 |
| 7 | Лицензии, экспертиза | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 100 |
| 8 | Налоги и платежи, относимые на себестоимость | 73,11 | 73,11 | 73,11 | 100 |
| 0 | Итого | 2 755,48 | 2851,58 | 2851,56 | 100 |

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально выручке от видов деятельности в разрезе сельских поселений Елабужского муниципального района, а также по видам услуг – водоснабжение и водоотведение. Доля общеэксплуатационных расходов принята на уровне утвержденного периода регулирования и по питьевой воде составляет 4,32% - 120,02 тыс.руб.

| № п/п | Наименование | Процент распределения |
|---|---|---|
| 1 | Питьевая вода | 4,32 |
| 2 | Водоотведение | 2,98 |
| 3 | Прочие | 92,70 |
| **0** | **ИТОГО** | **100,00** |

***Неподконтрольные расходы*** на 2018 год приняты в сумме 87,36 тыс.руб., в том числе:

**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов** на 2018 год приняты в сумме 129,35 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН – 129,35 тыс.руб.;

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Доля общеэксплуатационных расходов по питьевой воде составляет 4,32% - 5,59 тыс.руб.

Также в неподконтрольных расходах учтен водный налог в сумме 3,16 тыс.руб.

***1.2. Расходы на электрическую энергию*** приняты в сумме 76,14 тыс. руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 13,38 тыс.кВт. Объем на электрическую энергию принят с учетом согласованного Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения удельного расхода электрического энергии 0,65 кВт*час/куб.м., тариф с учетом определённого Прогнозом СЭР 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 – 5,69 руб/кВт.ч.

**Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС»
для для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка)
Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.
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. | 518,25 | х | х |
| 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. | 0,65 | 0,65 | 0,65 |

| № 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 (изменение активов не произошло) | - | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Операционные расходы | тыс.руб. | 518,25 | 533,52 | 549,25 |

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 | 18,60 | 0,65 | 5,68 | 75,98 |
| 2019 | 18,60 | 0,65 | 6,07 | 81,22 |
| 2020 | 18,60 | 0,65 | 6,31 | 84,47 |

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. | 599,98 | 620,51 | 639,49 |
| 2 | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Нормативная прибыль, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| | **ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)** | 599,98 | 620,51 | 639,49 |

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на питьевую воду ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского 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 | |
| ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения) | 31,60 | 32,93 | 104,20% |

| 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 | |
| ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения) | 32,93 | 33,81 | 102,67% |

| Название организации | Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м. | | Отклонение к 01.07.2020, % |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 | |
| ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения) | 33,81 | 34,96 | 103,40% |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ТИС» и руководству Исполнительного комитета Елабужского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) 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 ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) на 2018-2020 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018-2020 гг ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | 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 | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1 | Является ли организация плательщиком НДС | да/нет | | | нет | нет | нет | нет | | | нет | | | | нет | | | | нет | |
| | I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Реализовано воды, в том числе: | тыс. м3 | 9,30 | 9,30 | 18,60 | 18,60 | 18,60 | 18,60 | 9,30 | 9,30 | 18,60 | 100,0% | 9,30 | 9,30 | 18,60 | 100,0% | 9,30 | 9,30 | 18,60 | 100,0% |
| 2.1 | Расход воды на собственные нужды предприятия | тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 2.2 | Отпущено воды другим водопроводам | тыс. м3 | | | 0,00 | 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 | Объем воды, реализованной потребителям, в том числе: | тыс. м3 | 9,30 | 9,30 | 18,60 | 18,60 | 18,60 | 18,60 | 9,30 | 9,30 | 18,60 | 100,0% | 9,30 | 9,30 | 18,60 | 100,0% | 9,30 | 9,30 | 18,60 | 100,0% |
| 2.3.1 | Население | тыс. м3 | 8,50 | 8,50 | 16,99 | 16,99 | 16,99 | 16,99 | 8,50 | 8,50 | 16,99 | 100,0% | 8,50 | 8,50 | 16,99 | 100,0% | 8,50 | 8,50 | 16,99 | 100,0% |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | тыс. м3 | 0,06 | 0,06 | 0,11 | 0,11 | 0,11 | 0,11 | 0,06 | 0,06 | 0,11 | 100,0% | 0,06 | 0,06 | 0,11 | 100,0% | 0,06 | 0,06 | 0,11 | 100,0% |
| 2.3.3 | Прочие потребители | тыс. м3 | 0,75 | 0,75 | 1,49 | 1,49 | 1,49 | 1,49 | 0,75 | 0,75 | 1,49 | 100,0% | 0,75 | 0,75 | 1,49 | 100,0% | 0,75 | 0,75 | 1,49 | 100,0% |
| 3 | Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению | тыс. м3/час | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ | тыс. руб. | 291,03 | 291,03 | 582,05 | 601,83 | 622,36 | 643,68 | 291,03 | 303,37 | 594,40 | 102,1% | 303,30 | 311,62 | 614,92 | 103,5% | 311,58 | 322,32 | 633,89 | 103,1% |
| 4 | Подъем воды (РПВ) - всего: | тыс. руб. | 138,90 | 138,90 | 277,81 | 287,81 | 290,46 | 305,74 | 137,44 | 142,93 | 280,37 | 100,9% | 138,16 | 144,86 | 283,02 | 100,9% | 144,93 | 151,02 | 295,95 | 104,6% |
| 4.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 109,15 | 109,15 | 218,29 | 226,21 | 228,66 | 241,56 | 107,24 | 111,53 | 218,78 | 100,2% | 107,93 | 113,27 | 221,21 | 101,1% | 113,53 | 118,24 | 231,77 | 104,8% |
| 4.1.1 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 39,31 | 39,31 | 78,63 | 83,58 | 88,84 | 94,44 | 37,32 | 38,82 | 76,14 | 96,8% | 39,90 | 41,50 | 81,40 | 106,9% | 41,50 | 43,16 | 84,65 | 104,0% |
| 4.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 21,22 | 21,22 | 42,43 | 43,92 | 45,24 | 47,05 | 21,53 | 22,39 | 43,92 | 103,5% | 21,87 | 23,38 | 45,24 | 103,0% | 23,06 | 23,99 | 47,05 | 104,0% |
| 4.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 6,41 | 6,41 | 12,81 | 13,26 | 13,66 | 14,21 | 6,50 | 6,76 | 13,26 | 103,5% | 6,60 | 7,06 | 13,66 | 103,0% | 6,97 | 7,24 | 14,21 | 104,0% |
| 4.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 27,85 | 27,85 | 55,69 | 55,69 | 50,35 | 54,12 | 27,30 | 28,39 | 55,69 | 100,0% | 24,62 | 25,73 | 50,35 | 90,4% | 26,48 | 27,64 | 54,12 | 107,5% |
| 4.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 27,85 | 27,85 | 55,69 | 55,69 | 50,35 | 54,12 | 27,30 | 28,39 | 55,69 | 100,0% | 24,62 | 25,73 | 50,35 | 90,4% | 26,48 | 27,64 | 54,12 | 107,5% |
| 4.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 14,37 | 14,37 | 28,73 | 29,77 | 30,56 | 31,73 | 14,59 | 15,18 | 29,77 | 103,6% | 14,94 | 15,61 | 30,56 | 102,6% | 15,52 | 16,21 | 31,73 | 103,9% |
| 4.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 29,76 | 29,76 | 59,52 | 61,59 | 61,81 | 64,18 | 30,19 | 31,40 | 61,59 | 103,5% | 30,22 | 31,58 | 61,81 | 100,3% | 31,40 | 32,78 | 64,18 | 103,8% |
| 5 | Очистка воды (РОВ) - всего: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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% |
| 6 | Транспортирование воды (РТВ) - всего: | тыс. руб. | 152,12 | 152,12 | 304,24 | 314,03 | 331,90 | 337,94 | 153,60 | 160,43 | 314,03 | 103,2% | 165,14 | 166,76 | 331,90 | 105,7% | 166,65 | 171,30 | 337,94 | 101,8% |
| 6.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 122,36 | 122,36 | 244,73 | 252,43 | 270,09 | 273,76 | 123,74 | 128,69 | 252,43 | 103,1% | 131,20 | 138,89 | 270,09 | 107,0% | 134,09 | 139,67 | 273,76 | 101,4% |
| 6.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 55,55 | 55,55 | 111,09 | 114,98 | 118,43 | 123,17 | 56,36 | 58,62 | 114,98 | 103,5% | 57,24 | 61,19 | 118,43 | 103,0% | 60,38 | 62,79 | 123,17 | 104,0% |

# Экспертное заключение 5.16

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 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 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 6.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 16,78 | 16,78 | 33,55 | 34,72 | 35,77 | 37,20 | 17,02 | 17,70 | 34,72 | 103,5% | 17,29 | 18,48 | 35,77 | 103,0% | 18,23 | 18,96 | 37,20 | 104,0% |
| 6.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 35,68 | 35,68 | 71,35 | 72,96 | 85,34 | 81,66 | 35,76 | 37,19 | 72,96 | 102,2% | 41,73 | 43,61 | 85,34 | 117,0% | 39,95 | 41,71 | 81,66 | 95,7% |
| 6.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 35,68 | 35,68 | 71,35 | 72,96 | 85,34 | 81,66 | 35,76 | 37,19 | 72,96 | 102,2% | 41,73 | 43,61 | 85,34 | 117,0% | 39,95 | 41,71 | 81,66 | 95,7% |
| 6.1.8 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 14,37 | 14,37 | 28,73 | 29,77 | 30,56 | 31,73 | 14,59 | 15,18 | 29,77 | 103,6% | 14,94 | 15,61 | 30,56 | 102,6% | 15,52 | 16,21 | 31,73 | 103,9% |
| 6.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 29,76 | 29,76 | 59,52 | 61,59 | 61,81 | 64,18 | 29,85 | 31,74 | 61,59 | 103,5% | 33,94 | 27,87 | 61,81 | 100,3% | 32,56 | 31,62 | 64,18 | 103,8% |
| 7 | Расходы на весь технологический процесс - всего: | тыс. руб. | 291,03 | 291,03 | 582,05 | 601,83 | 622,36 | 643,68 | 291,03 | 303,37 | 594,40 | 102,1% | 303,30 | 311,62 | 614,92 | 103,5% | 311,58 | 322,32 | 633,89 | 103,1% |
| 7.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 231,51 | 231,51 | 463,02 | 478,65 | 498,75 | 515,32 | 230,99 | 240,22 | 471,21 | 101,8% | 239,13 | 252,17 | 491,30 | 104,3% | 247,62 | 257,91 | 505,53 | 102,9% |
| 7.1.2 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 39,31 | 39,31 | 78,63 | 83,58 | 88,84 | 94,44 | 37,32 | 38,82 | 76,14 | 96,8% | 39,90 | 41,50 | 81,40 | 106,9% | 41,50 | 43,16 | 84,65 | 104,0% |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 76,76 | 76,76 | 153,52 | 158,90 | 163,67 | 170,22 | 77,89 | 81,01 | 158,90 | 103,5% | 79,11 | 84,57 | 163,67 | 103,0% | 83,44 | 86,78 | 170,22 | 104,0% |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 23,18 | 23,18 | 46,36 | 47,99 | 49,43 | 51,41 | 23,52 | 24,46 | 47,99 | 103,5% | 23,89 | 25,54 | 49,43 | 103,0% | 25,20 | 26,21 | 51,41 | 104,0% |
| 7.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 63,52 | 63,52 | 127,04 | 128,64 | 135,69 | 135,78 | 63,06 | 65,58 | 128,64 | 101,3% | 66,35 | 69,34 | 135,69 | 105,5% | 66,43 | 69,35 | 135,78 | 100,1% |
| 7.1.7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 63,52 | 63,52 | 127,04 | 128,64 | 135,69 | 135,78 | 63,06 | 65,58 | 128,64 | 101,3% | 66,35 | 69,34 | 135,69 | 105,5% | 66,43 | 69,35 | 135,78 | 100,1% |
| 7.1.10 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 28,73 | 28,73 | 57,46 | 59,54 | 61,11 | 63,46 | 29,19 | 30,35 | 59,54 | 103,6% | 29,88 | 31,23 | 61,11 | 102,6% | 31,05 | 32,42 | 63,46 | 103,9% |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 59,52 | 59,52 | 119,04 | 123,19 | 123,62 | 128,36 | 60,05 | 63,14 | 123,19 | 103,5% | 64,17 | 59,45 | 123,62 | 100,3% | 63,96 | 64,40 | 128,36 | 103,8% |
| 8 | Валовая прибыль: | тыс. руб. | 2,79 | 2,79 | 5,59 | 5,59 | 5,59 | 5,59 | 2,79 | 2,79 | 5,59 | 100,0% | 2,79 | 2,79 | 5,59 | 100,0% | 2,79 | 2,79 | 5,59 | 100,0% |
| 8.5 | Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат: | тыс. руб. | 2,79 | 2,79 | 5,59 | 5,59 | 5,59 | 5,59 | 2,79 | 2,79 | 5,59 | 100,0% | 2,79 | 2,79 | 5,59 | 100,0% | 2,79 | 2,79 | 5,59 | 100,0% |
| 8.5.2 | Единый налог при УСН | тыс. руб. | 2,79 | 2,79 | 5,59 | | | | 2,79 | 2,79 | 5,59 | 100,0% | 2,79 | 2,79 | 5,59 | 100,0% | 2,79 | 2,79 | 5,59 | 100,0% |
| 9 | Убыток (выпадающие доходы) | тыс. руб. | | | | | | | 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. | | | | | | | 0,00 | 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. | 293,82 | 293,82 | 587,64 | 607,42 | 627,95 | 649,27 | 293,83 | 306,16 | 599,99 | 102,1% | 306,09 | 314,41 | 620,50 | 103,4% | 314,37 | 325,11 | 639,48 | 103,1% |
| 14 | Среднеотпускной тариф (одноставочный) | руб./м 3 | 31,60 | 31,60 | 31,60 | 32,66 | 33,77 | 34,91 | 31,60 | 32,93 | 32,26 | 102,1% | 32,92 | 33,81 | 33,37 | 103,4% | 33,81 | 34,96 | 34,39 | 103,1% |

# Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2018-2020 гг. ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Утвержденный период | | | План на регулируемый период | | | | | | Расчет Госкомитета на регулируемый период | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| | Является ли организация плательщиком НДС | | | нет | нет | | нет | | нет | | | | | | | |
| 1 | Производственные расходы | 167,99 | 167,99 | 335,98 | 350,01 | 104,2 | 363,06 | 103,7 | 379,53 | 104,5 | 342,57 | 99,4 | 355,61 | 103,8 | 369,75 | 104,0 |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | 2,89 | 2,89 | 5,78 | 6,01 | 104,0 | 6,25 | 104,0 | 6,50 | 104,0 | 6,01 | 104,0 | 6,25 | 104,0 | 6,50 | 104,0 |
| 1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | 2,89 | 2,89 | 5,78 | 6,01 | 104,0 | 6,25 | 104,0 | 6,50 | 104,0 | 6,01 | 104,0 | 6,25 | 104,0 | 6,50 | 104,0 |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду | 39,31 | 39,31 | 78,63 | 83,58 | 106,3 | 88,84 | 106,3 | 94,44 | 106,3 | 76,14 | 87,3 | 81,40 | 106,9 | 84,65 | 104,0 |
| 1.2.1 | Электроэнергия | 39,31 | 39,31 | 78,63 | 83,58 | 106,3 | 88,84 | 106,3 | 94,44 | 106,3 | 76,14 | 87,3 | 81,40 | 106,9 | 84,65 | 104,0 |
| 1.4 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы: | 99,94 | 99,94 | 199,89 | 206,89 | 103,5 | 213,10 | 103,0 | 221,63 | 104,0 | 206,89 | 103,5 | 213,10 | 103,0 | 221,63 | 104,0 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 76,76 | 76,76 | 153,52 | 158,90 | 103,5 | 163,67 | 103,0 | 170,22 | 104,0 | 158,90 | 103,5 | 163,67 | 103,0 | 170,22 | 104,0 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 23,18 | 23,18 | 46,36 | 47,99 | 103,5 | 49,43 | 103,0 | 51,41 | 104,0 | 47,99 | 103,5 | 49,43 | 103,0 | 51,41 | 104,0 |
| 1.5 | Общехозяйственные расходы | 25,84 | 25,84 | 51,69 | 53,53 | 103,6 | 54,86 | 102,5 | 56,97 | 103,8 | 53,53 | 103,6 | 54,86 | 102,5 | 56,97 | 103,8 |
| 2 | Ремонтные расходы | 63,52 | 63,52 | 127,04 | 128,64 | 101,3 | 135,69 | 105,5 | 135,78 | 100,1 | 128,64 | 101,3 | 135,69 | 105,5 | 135,78 | 100,1 |
| 2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | 63,52 | 63,52 | 127,04 | 128,64 | 101,3 | 135,69 | 105,5 | 135,78 | 100,1 | 128,64 | 101,3 | 135,69 | 105,5 | 66,43 | 49,0 |
| 3 | Административные расходы | 57,93 | 57,94 | 115,87 | 120,03 | 103,6 | 120,46 | 100,4 | 125,21 | 103,9 | 120,02 | 103,6 | 120,46 | 100,4 | 125,21 | 103,9 |
| 3.1 | Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | 0,39 | 0,39 | 0,78 | 0,78 | 100,0 | 0,78 | 100,0 | 0,78 | 100,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 3.1.1 | Услуги связи и интернет | 0,39 | 0,39 | 0,78 | 0,78 | 100,0 | 0,78 | 100,0 | 0,78 | 100,0 | 0,78 | 100,0 | 0,78 | 100,0 | 0,78 | 100,0 |
| 3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 51,89 | 51,89 | 103,77 | 107,40 | 103,5 | 107,40 | 100,0 | 111,70 | 104,0 | 107,40 | 103,5 | 107,40 | 100,0 | 111,70 | 104,0 |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | 39,85 | 39,85 | 79,70 | 82,49 | 103,5 | 82,49 | 100,0 | 85,79 | 104,0 | 82,49 | 103,5 | 82,49 | 100,0 | 85,79 | 104,0 |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 12,04 | 12,04 | 24,07 | 24,91 | 103,5 | 24,91 | 100,0 | 25,91 | 104,0 | 24,91 | 103,5 | 24,91 | 100,0 | 25,91 | 104,0 |
| 3.7 | Прочие административные расходы | 5,66 | 5,66 | 11,32 | 11,85 | 104,6 | 12,28 | 103,6 | 12,73 | 103,7 | 12,62 | 111,4 | 13,06 | 103,5 | 13,51 | 103,4 |
| 4 | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | | 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 |
| 5 | Амортизация | 0,00 | 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 |
| 6 | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | 0,00 | 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 |
| 7 | Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | 4,37 | 4,37 | 8,75 | 8,75 | 100,0 | 8,75 | 100,0 | 8,75 | 100,0 | 8,75 | 100,0 | 8,75 | 100,0 | 8,75 | 100,0 |
| 7.2 | Единый налог при УСН | 2,79 | 2,79 | 5,59 | 5,59 | 100,0 | 5,59 | 100,0 | 5,59 | 100,0 | 5,59 | 100,0 | 5,59 | 100,0 | 5,59 | 100,0 |
| 7.5 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | 1,58 | 1,58 | 3,16 | 3,16 | 100,0 | 3,16 | 100,0 | 3,16 | 100,0 | 3,16 | 100,0 | 3,16 | 100,0 | 3,16 | 100,0 |
| 8 | Нормативная прибыль | 0,00 | 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 |
| 9 | Убыток | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 10 | Итого НВВ | 293,82 | 293,82 | 587,64 | 607,42 | 103,4 | 627,95 | 103,4 | 649,27 | 103,4 | 599,98 | 100,6 | 620,51 | 103,4 | 639,49 | 103,1 |

Дата:_____

**Экспертное заключение**
**по обоснованности тарифа на водоотведение**
**ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.**

**№ тарифного дела: 26/260**

**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 № 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 ООО «ТИС» Елабужского муниципального района об установлении тарифов на питьевую воду для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) муниципального района на 2018-2020 гг приказом Госкомитета от 24.10.2017г № Пр-289 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку сточных вод, транспортировку питьевой воды, и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2018г и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/260, 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.

Организация ранее не оказывала услуги водоотведения для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района и получила права владения и пользования системами и объектами на основании концессионного соглашения.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение для ООО «ТИС» по городу Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

ООО «ТИС» не является гарантирующим поставщиком по городу Елабуги (территория села Тарловка).

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Схема водоснабжения и водоотведения города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района разработана и утверждена постановлением исполнительного комитета города Елабуга Республики Татарстан от 19.04.2016 г. №46/1.

Система водоотведения города Елабуги (территория села Тарловка) включает в себя:

- канализационную насосную станцию производительностью 400 куб.м в сутки;
- канализационные сети протяженностью 2,28 км.

1. Керамический трубопровод Ду300 – 777 м;
2. Стальной трубопровод Ду250 – 37 м;
3. Стальной трубопровод Ду200 –60 м;
4. Стальной трубопровод Ду150 – 1339 м;
5. Чугунный трубопровод Ду100 – 60 м;

Производительность оборудования (1 насоса КНС) - 62,50 куб.м/час.

На сегодняшний день состояние канализационных сетей оценивается как неудовлетворительное. Износ канализационных сетей составляет 78 %.

В состав системы канализации входят 72 колодца, 10 бетонированных отмостков и 7 монтажных люков с крышками.

Объекты инженерной инфраструктуры переданы ООО «ТИС» в рамках Концессионного соглашения от 28.08.2017г. № 04.

Долгосрочные параметры, согласованные Госкомитетом следующие:

удельный расход электрической энергии – 0,50 кВт*час/куб.м.

Тариф на водоотведение на 2017 год установлен постановлением Госкомитета от 21.09.2017 №10-24/кс:

| Название организации | Со дня вступления в силу постановления до 31 декабря 2017 года |
|---|---|
| ООО «ТИС» для города Елабуги (территория села Тарловка) (применяет упрощенную систему налогообложения) | 24,05 |

## Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

### Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

| Показатели | 2017 (утв.) | 2018 (план организации) | 2018 (прогноз) | 2019 (прогноз) | 2020 (прогноз) |
|---|---|---|---|---|---|
| Принято сточных вод, всего.: | 16,860 | 16,860 | 16,860 | 16,860 | 16,860 |
| Технологические нужды | | | | | |
| Объем реализации сточных вод, всего: | 16,860 | 16,860 | 16,860 | 16,860 | 16,860 |
| Хозяйственные нужды предприятия | | | | | |
| Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.: | 16,860 | 16,860 | 16,860 | 16,860 | 16,860 |
| По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней» | 0,112 | 0,112 | 0,112 | 0,112 | 0,112 |
| По группе потребителей «Население» | 15,735 | 15,735 | 15,735 | 15,735 | 15,735 |
| | 93,33% | 93,33% | 93,33% | 93,33% | 93,33% |
| По группе потребителей «Прочие» | 1,012 | 1,012 | 1,012 | 1,012 | 1,012 |

Расчетный объем принятых сточных вод на 2018-2020 гг принят по предложению организации.

## 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 |
|---|---|---|---|---|
| факт | | | | |
| утверждено ГКРТТ | 405,52 | | | |
| прогноз организации | 405,52 | 419,24 | 433,48 | 448,26 |
| принято ГКРТТ | | 414,00 | 428,24 | 441,38 |

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 | 419,24 | 24,05 | 100% | 25,68 | 106,78% |
| 2019 | 433,48 | 25,68 | 100% | 25,74 | 100,23% |
| 2020 | 448,26 | 25,74 | 100% | 27,43 | 106,57% |

**Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)**

**ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 414,00 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 356,93 тыс.руб., из них:

**1. Производственные расходы** на 2018 год приняты в сумме 273,35 тыс.руб., в том числе:

**Расходы на Горюче-смазочные материалы – 6,01 тыс.руб.**

| **№ п/п** | **Статьи затрат** | **Единица измерения** | Прогноз организации | Расчет Госкомитета | Отклонение от прогноза |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Расход бензина | л | 161,83 | 161,83 | 100% |
| 2 | Нормативный расход бензина | л | 10,00 | 10,00 | 100% |
| 3 | Средняя цена 1 литра бензина | Руб. | 37,13 | 37,13 | 100% |
| 0 | **Всего** | **тыс. руб.** | **6,01** | **6,01** | 100% |

**Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме **183,81** тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 141,17 тыс.руб. Заработная плата и численность основного производственного персонала соответствует штатному расписанию;;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 42,63 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,63 чел. (распределение численности основного производственного персонала произведена согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям).

| Наименование специальностей | Численность (чел.) | Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.) | Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| Оператор | 0,29 | 17,77 | 61,84 |
| Электрогазосварщик | 0,03 | 19,68 | 7,56 |
| Обходчик КС | 0,08 | 19,68 | 19,60 |
| Слесарь-ремонтник | 0,22 | 19,68 | 52,18 |
| **Итого** | **0,63** | | **141,17** |

**Расходы на общехозяйственные расходы** приняты в сумме 30,32 тыс.руб.

Распределение 23 счета произведено согласно учетной политике предприятия по всем обслуживаемым сельским поселениям.

| № п/п | Статьи затрат | 2018 год (предложение организации) тыс.руб. | 2018 год (расчет Госкомитета) тыс.руб. | Отклонение от прогноза % |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата цехового персонала | 22,09 | 22,09 | 100,0 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала | 6,67 | 6,67 | 100,0 |
| 3 | Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства | 1,56 | 1,56 | 100,0 |
| 4 | Договорные услуги | | | 100,0 |
| **0** | **Итого** | **30,32** | **30,32** | 100,0 |

* *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 54,00 тыс.руб., с учетом представленной дефектной ведомости согласованной с главой сельского поселения и локально- сметного расчета, в том числе:

- расходы на капитальный ремонт, на уровне предложения организации;

Расходы на капитальный ремонт будут направлены на реконструкцию сетей канализации от КНС до очистных сооружений города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района протяженностью 107 м., Д 110мм.

**Административные расходы** на 2018 год приняты в сумме 2851,56 тыс.руб. в том числе:

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | 2017 (утв.) | Прогноз организации тыс.руб. | Расчет Госкомитета тыс.руб. | Отклонение от прогноза, % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата АУП | 1 844,96 | 1 909,53 | 1 909,53 | 100 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | 557,18 | 576,68 | 576,68 | 100 |
| 3 | Услуги банка | 10,44 | 10,44 | 10,44 | 100 |
| 4 | Услуги ЕРЦ | 249,40 | 249,40 | 249,40 | 100 |
| 5 | Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь) | 18,00 | 18,00 | 18,00 | 100 |
| 6 | Канц.товары и почтово-телеграф. расходы | 2,40 | 2,40 | 2,40 | 100 |
| 7 | Лицензии, экспертиза | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 100 |
| 8 | Налоги и платежи, относимые на себестоимость | 73,11 | 73,11 | 73,11 | 100 |
| 0 | Итого | 2 755,48 | 2851,58 | 2851,56 | 100 |

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально выручке от видов деятельности в разрезе сельских поселений Елабужского муниципального района, а также по видам услуг – водоснабжение и водоотведение. Доля общеэксплуатационных расходов принята на уровне утвержденного периода регулирования и по водоотведению составляет 2,98% - 82,80 тыс.руб.

| № п/п | Наименование | Процент распределения |
|---|---|---|
| 1 | Питьевая вода (все сельские поселения Елабужского муниципального района) | 97,02 |
| 2 | Водоотведение | 2,98 |
| 3 | Прочие | - |
| | **ИТОГО** | **100,00** |

***Неподконтрольные расходы*** на 2018 год приняты в сумме 61,04 тыс.руб., в том числе:

**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов** на 2018 год приняты в сумме 129,35 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН – 129,35 тыс.руб.;

Предприятие оказывает услуги питьевого водоснабжения, водоотведения и прочих услуг. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 2,98% - 3,85 тыс.руб.

***Расходы на электрическую энергию*** приняты в сумме 53,21 тыс. руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 8,43 тыс.кВт. Объем на электрическую энергию принят с учетом согласованного Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения удельного расхода электрического энергии 0,50 кВт*час/куб.м., тариф с учетом определённого Прогнозом СЭР 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 – 6,31 руб/кВт.ч.

**Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС»
для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка)
Елабужского муниципального района на 2018-2020 гг.
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. | 356,93 | х | х |
| 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. | 0,50 | 0,50 | 0,50 |

| № 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 (изменение активов не произошло) | - | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Операционные расходы | тыс.руб. | 356,93 | 367,49 | 378,36 |

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 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 | 16,86 | 0,50 | 6,31 | 53,21 |
| 2019 | 16,86 | 0,50 | 6,75 | 56,89 |
| 2020 | 16,86 | 0,50 | 7,02 | 59,16 |

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. | 414,00 | 428,24 | 441,38 |
| 2 | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Нормативная прибыль, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| | **ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)** | 414,00 | 428,24 | 441,38 |

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на питьевую воду ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского 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 по 30.06.2018 | с 01.07.2018 по 31.12.2018 | |
| ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения) | 24,05 | 25,06 | 104,20% |

| 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 | |
| ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения) | 25,06 | 25,74 | 102,71% |

| Название организации | Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м. | | Отклонение к 01.07.2020, % |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 | |
| ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения) | 25,74 | 26,62 | 103,42% |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ТИС» и руководству Исполнительного комитета Елабужского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) 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 ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) на 2018-2020 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение 2018-2020 гг ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | Расчет Госкомитета | | | | Расчет Госкомитета | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 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 | 2017 год | 2018 год | 2019 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 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 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 | 8,43 | 8,43 | 16,86 | 16,86 | 16,86 | 16,86 | 8,43 | 8,43 | 16,86 | 100,0% | 8,43 | 8,43 | 16,86 | 100,0% | 8,43 | 8,43 | 16,86 | 100,0% |
| 2.1 | Хозяйственные нужды предприятия | Тыс. м3 | | | 0,00 | 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% |
| 2.2 | Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей | Тыс. м3 | | | 0,00 | 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 | Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе: | Тыс. м3 | 8,43 | 8,43 | 16,86 | 16,86 | 16,86 | 16,86 | 8,43 | 8,43 | 16,86 | 100,0% | 8,43 | 8,43 | 16,86 | 100,0% | 8,43 | 8,43 | 16,86 | 100,0% |
| 2.3.1 | Население | Тыс. м3 | 7,87 | 7,87 | 15,74 | 15,74 | 15,74 | 15,74 | 7,87 | 7,87 | 15,74 | 100,0% | 7,87 | 7,87 | 15,74 | 100,0% | 7,87 | 7,87 | 15,74 | 100,0% |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | Тыс. м3 | 0,06 | 0,06 | 0,11 | 0,11 | 0,11 | 0,11 | 0,06 | 0,06 | 0,11 | 100,0% | 0,06 | 0,06 | 0,11 | 100,0% | 0,06 | 0,06 | 0,11 | 100,0% |
| 2.3.3 | Прочие потребители | Тыс. м3 | 0,51 | 0,51 | 1,01 | 1,01 | 1,01 | 1,01 | 0,51 | 0,51 | 1,01 | 100,0% | 0,51 | 0,51 | 1,01 | 100,0% | 0,51 | 0,51 | 1,01 | 100,0% |
| 3 | Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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. | 200,83 | 200,83 | 401,66 | 415,38 | 429,63 | 444,41 | 200,82 | 209,33 | 410,15 | 102,1% | 209,33 | 215,05 | 424,38 | 103,5% | 215,07 | 222,45 | 437,52 | 103,1% |
| 4 | Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего | тыс. руб. | 172,08 | 172,08 | 344,17 | 355,82 | 369,49 | 382,34 | 171,62 | 178,96 | 350,58 | 101,9% | 179,93 | 184,32 | 364,25 | 103,9% | 184,70 | 190,75 | 375,45 | 103,1% |
| 4.1 | Прямые расходы | тыс. руб. | 152,10 | 152,10 | 304,20 | 314,42 | 327,94 | 339,15 | 152,95 | 156,24 | 309,19 | 101,6% | 159,13 | 163,57 | 322,70 | 104,4% | 164,29 | 167,98 | 332,27 | 103,0% |
| 4.1.1 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 27,49 | 27,49 | 54,99 | 58,45 | 62,13 | 66,05 | 26,09 | 27,13 | 53,21 | 96,8% | 27,49 | 29,39 | 56,89 | 106,9% | 29,00 | 30,16 | 59,16 | 104,0% |
| 4.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 68,20 | 68,20 | 136,40 | 141,17 | 145,41 | 151,23 | 69,20 | 71,97 | 141,17 | 103,5% | 71,28 | 74,13 | 145,41 | 103,0% | 74,13 | 77,10 | 151,23 | 104,0% |
| 4.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 20,60 | 20,60 | 41,19 | 42,63 | 43,91 | 45,67 | 22,28 | 20,35 | 42,63 | 103,5% | 22,95 | 20,96 | 43,91 | 103,0% | 23,87 | 21,80 | 45,67 | 104,0% |
| 4.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 27,05 | 27,05 | 54,09 | 54,00 | 57,90 | 57,33 | 26,47 | 27,53 | 54,00 | 99,8% | 28,31 | 29,59 | 57,90 | 107,2% | 28,05 | 29,28 | 57,33 | 99,0% |
| 4.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 27,05 | 27,05 | 54,09 | 54,00 | 57,90 | 57,33 | 26,47 | 27,53 | 54,00 | 99,8% | 28,31 | 29,59 | 57,90 | 107,2% | 28,05 | 29,28 | 57,33 | 99,0% |
| 4.1.8 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 8,77 | 8,77 | 17,53 | 18,16 | 18,59 | 18,88 | 8,90 | 9,26 | 18,16 | 103,6% | 9,09 | 9,50 | 18,59 | 102,4% | 9,24 | 9,65 | 18,88 | 101,6% |
| 4.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 19,98 | 19,98 | 39,97 | 41,40 | 41,55 | 43,18 | 18,68 | 22,72 | 41,40 | 103,6% | 20,80 | 20,75 | 41,55 | 100,4% | 20,41 | 22,77 | 43,18 | 103,9% |
| 5 | Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего | тыс. руб. | 28,75 | 28,75 | 57,50 | 59,56 | 60,14 | 62,07 | 29,20 | 30,36 | 59,56 | 103,6% | 29,41 | 30,73 | 60,14 | 101,0% | 30,37 | 31,70 | 62,07 | 103,2% |
| 5.1 | Прямые расходы | тыс. руб. | 8,77 | 8,77 | 17,53 | 18,16 | 18,59 | 18,88 | 8,90 | 9,26 | 18,16 | 103,6% | 9,09 | 9,50 | 18,59 | 102,4% | 9,24 | 9,65 | 18,88 | 101,6% |
| 5.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 8,77 | 8,77 | 17,53 | 18,16 | 18,59 | 18,88 | 8,90 | 9,26 | 18,16 | 103,6% | 9,09 | 9,50 | 18,59 | 102,4% | 9,24 | 9,65 | 18,88 | 101,6% |
| 5.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 19,98 | 19,98 | 39,97 | 41,40 | 41,55 | 43,18 | 20,29 | 21,11 | 41,40 | 103,6% | 20,32 | 21,23 | 41,55 | 100,4% | 21,13 | 22,06 | 43,18 | 103,9% |
| 6 | Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | Расходы на весь технологический процесс - всего | тыс. руб. | 200,83 | 200,83 | 401,66 | 415,38 | 429,63 | 444,41 | 200,82 | 209,33 | 410,15 | 102,1% | 209,33 | 215,05 | 424,38 | 103,5% | 215,07 | 222,45 | 437,52 | 103,1% |

# Экспертное заключение 5.17

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Утвержденный период | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | Расчет Госкомитета | | | | Расчет Госкомитета | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 год | | | |
| | | | С 1 января по 30 июня | С 1 июля по 31 декабря | В среднем за год | 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 7.1 | Прямые расходы | тыс. руб. | 160,86 | 160,86 | 321,73 | 332,58 | 346,53 | 358,04 | 161,85 | 165,50 | 327,35 | 101,7% | 168,22 | 173,07 | 341,29 | 104,3% | 173,53 | 177,63 | 351,15 | 102,9% |
| 7.1.2 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 27,49 | 27,49 | 54,99 | 58,45 | 62,13 | 66,05 | 26,09 | 27,13 | 53,21 | 96,8% | 27,49 | 29,39 | 56,89 | 106,9% | 29,00 | 30,16 | 59,16 | 104,0% |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 68,20 | 68,20 | 136,40 | 141,17 | 145,41 | 151,23 | 69,20 | 71,97 | 141,17 | 103,5% | 71,28 | 74,13 | 145,41 | 103,0% | 74,13 | 77,10 | 151,23 | 104,0% |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 20,60 | 20,60 | 41,19 | 42,63 | 43,91 | 45,67 | 22,28 | 20,35 | 42,63 | 103,5% | 22,95 | 20,96 | 43,91 | 103,0% | 23,87 | 21,80 | 45,67 | 104,0% |
| 7.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 27,05 | 27,05 | 54,09 | 54,00 | 57,90 | 57,33 | 26,47 | 27,53 | 54,00 | 99,8% | 28,31 | 29,59 | 57,90 | 107,2% | 28,05 | 29,28 | 57,33 | 99,0% |
| 7.1.7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | 27,05 | 27,05 | 54,09 | 54,00 | 57,90 | 57,33 | 26,47 | 27,53 | 54,00 | 99,8% | 28,31 | 29,59 | 57,90 | 107,2% | 28,05 | 29,28 | 57,33 | 99,0% |
| 7.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 17,53 | 17,53 | 35,06 | 36,32 | 37,18 | 37,77 | 17,81 | 18,52 | 36,32 | 103,6% | 18,18 | 19,00 | 37,18 | 102,4% | 18,48 | 19,29 | 37,77 | 101,6% |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 39,97 | 39,97 | 79,93 | 82,80 | 83,10 | 86,37 | 38,97 | 43,83 | 82,80 | 103,6% | 41,11 | 41,98 | 83,10 | 100,4% | 41,54 | 44,83 | 86,37 | 103,9% |
| 8 | Валовая прибыль | тыс. руб. | 1,93 | 1,93 | 3,85 | 3,85 | 3,85 | 3,85 | 1,93 | 1,93 | 3,85 | 100,0% | 1,93 | 1,93 | 3,85 | 100,0% | 1,93 | 1,93 | 3,85 | 100,0% |
| 8.5 | Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат: | тыс. руб. | 1,93 | 1,93 | 3,85 | 3,85 | 3,85 | 3,85 | 1,93 | 1,93 | 3,85 | 100,0% | 1,93 | 1,93 | 3,85 | 100,0% | 1,93 | 1,93 | 3,85 | 100,0% |
| 8.5.2 | Единый налог при УСН | тыс. руб. | 1,93 | 1,93 | 3,85 | 3,85 | 3,85 | 3,85 | 1,93 | 1,93 | 3,85 | 100,0% | 1,93 | 1,93 | 3,85 | 100,0% | 1,93 | 1,93 | 3,85 | 100,0% |
| 9 | Убыток (выпадающие доходы) | тыс. руб. | | | | 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% |
| 10 | Внереализационные расходы | тыс. руб. | | | | 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 | Товарная продукция | тыс. руб. | 202,76 | 202,76 | 405,52 | 419,24 | 433,48 | 448,26 | 202,75 | 211,25 | 414,00 | 102,1% | 211,26 | 216,98 | 428,24 | 103,4% | 216,99 | 224,38 | 441,38 | 103,1% |
| 14 | Среднеотпускной тариф (одноставочный) | руб./м3 | 24,05 | 24,05 | 24,05 | 24,87 | 25,71 | 26,59 | 24,05 | 25,06 | 24,55 | 102,1% | 25,06 | 25,74 | 25,40 | 103,4% | 25,74 | 26,62 | 26,18 | 103,1% |

# Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение 2018-2020 гг ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района

| № 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 | 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 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| | Является ли организация плательщиком НДС | | | нет | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | |
| 1 | Производственные расходы | 133,82 | 133,82 | 267,64 | 278,58 | 104,1 | 288,64 | 103,6 | 300,71 | 104,2 | 273,35 | 102,1 | 283,39 | 103,7 | 293,83 | 103,7 |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | 2,89 | 2,89 | 5,78 | 6,01 | 104,0 | 6,25 | 104,0 | 6,50 | 104,0 | 6,01 | 104,0 | 6,25 | 104,0 | 6,50 | 104,0 |
| 1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | 2,89 | 2,89 | 5,78 | 6,01 | 104,0 | 6,25 | 104,0 | 6,50 | 104,0 | 6,01 | 104,0 | 6,25 | 104,0 | 6,50 | 104,0 |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы | 27,49 | 27,49 | 54,99 | 58,45 | 106,3 | 62,13 | 106,3 | 66,05 | 106,3 | 53,21 | 96,8 | 56,89 | 106,9 | 59,16 | 104,0 |
| 1.2.1 | Электроэнергия | 27,49 | 27,49 | 54,99 | 58,45 | 106,3 | 62,13 | 106,3 | 66,05 | 106,3 | 53,21 | 96,8 | 56,89 | 106,9 | 59,16 | 104,0 |
| 1.4 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы: | 88,80 | 88,80 | 177,59 | 183,81 | 103,5 | 189,32 | 103,0 | 196,90 | 104,0 | 183,81 | 103,5 | 189,32 | 103,0 | 196,90 | 104,0 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 68,20 | 68,20 | 136,40 | 141,17 | 103,5 | 145,41 | 103,0 | 151,23 | 104,0 | 141,17 | 103,5 | 145,41 | 103,0 | 151,23 | 104,0 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 20,60 | 20,60 | 41,19 | 42,63 | 103,5 | 43,91 | 103,0 | 45,67 | 104,0 | 42,63 | 103,5 | 43,91 | 103,0 | 45,67 | 104,0 |
| 1.6 | Общехозяйственные расходы | 14,64 | 14,64 | 29,28 | 30,32 | 103,5 | 30,93 | 102,0 | 31,27 | 101,1 | 30,32 | 103,5 | 30,93 | 102,0 | 31,27 | 101,1 |
| 2 | Ремонтные расходы | 27,05 | 27,05 | 54,09 | 54,00 | 99,8 | 57,90 | 107,2 | 57,33 | 99,0 | 54,00 | 99,8 | 57,90 | 107,2 | 57,33 | 99,0 |
| 2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем | 27,05 | 27,05 | 54,09 | 54,00 | 99,8 | 57,90 | 107,2 | 57,33 | 99,0 | 54,00 | 99,8 | 57,90 | 107,2 | 57,33 | 99,0 |
| 3 | Административные расходы | 39,97 | 39,97 | 79,94 | 82,80 | 103,6 | 83,09 | 100,4 | 86,37 | 104,0 | 82,80 | 103,6 | 83,10 | 100,4 | 86,37 | 103,9 |
| 3.1.1 | Услуги связи и интернет | 0,27 | 0,27 | 0,54 | 0,54 | 100,0 | 0,54 | 100,0 | 0,54 | 100,0 | 0,54 | 100,0 | 0,54 | 100,0 | 0,54 | 100,0 |
| 3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 35,79 | 35,79 | 71,58 | 74,09 | 103,5 | 74,09 | 100,0 | 77,05 | 104,0 | 74,09 | 103,5 | 74,09 | 100,0 | 77,05 | 104,0 |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | 27,49 | 27,49 | 54,98 | 56,90 | 103,5 | 56,90 | 100,0 | 59,18 | 104,0 | 56,90 | 103,5 | 56,90 | 100,0 | 59,18 | 104,0 |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 8,30 | 8,30 | 16,60 | 17,19 | 103,5 | 17,19 | 100,0 | 17,87 | 104,0 | 17,19 | 103,5 | 17,19 | 100,0 | 17,87 | 104,0 |
| 3.7 | Прочие административные расходы, в том числе: | 4,18 | 4,18 | 8,36 | 8,71 | 104,2 | 9,00 | 103,3 | 9,32 | 103,6 | 8,71 | 104,2 | 9,01 | 103,4 | 9,32 | 103,4 |
| 4 | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | | 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 |
| 5 | Амортизация | 0,00 | 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 |
| 6 | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | 0,00 | 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 |
| 7 | Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | 1,93 | 1,93 | 3,85 | 3,85 | 100,0 | 3,85 | 100,0 | 3,85 | 100,0 | 3,85 | 100,0 | 3,85 | 100,0 | 3,85 | 100,0 |
| 7.2 | Единый налог при УСН | 1,93 | 1,93 | 3,85 | 3,85 | 100,0 | 3,85 | 100,0 | 3,85 | 100,0 | 3,85 | 100,0 | 3,85 | 100,0 | 3,85 | 100,0 |
| 8 | Нормативная прибыль | 0,00 | 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 |
| 9 | Убыток | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 10 | Итого НВВ | 202,76 | 202,76 | 405,52 | 419,24 | 103,4 | 433,48 | 103,4 | 448,26 | 103,4 | 414,00 | 102,1 | 428,24 | 103,4 | 441,38 | 103,1 |

**Дата: 2017 г.**

**Экспертное заключение**
**по обоснованности тарифа на транспортировку сточных вод Открытого Акционерного Общества «Казанский завод медицинской аппаратуры» для потребителей муниципального образования г. Казань на 2018-2020 гг.**

**№ тарифного дела: 26/268**

**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.

Согласно п.2 ст.6 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» органам местного самоуправления поселений, городских округов для каждой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения необходимо определить гарантирующую организацию и установить зоны ее деятельности.

Согласно постановлению Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани от 02.04.2013 № 3566 гарантирующей организацией в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования г. Казани определено МУП «Водоканал».

На основании заявления организации Открытого Акционерного Общества «Казанский завод медицинской аппаратуры» (далее – ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры») об установлении тарифов на транспортировку сточных вод на 2018-2020 гг. приказом Госкомитета от 31.10.2017 № Пр-303 «Об

открытии дела об установлении тарифов на транспортировку строчных вод для Открытого Акционерного общества «Казанский завод медицинской аппаратуры» на 2018-2020 годы и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 26/268, 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 сточных вод, 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 сточных вод 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 транспортировку сточных вод организации ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры» **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры» не является гарантирующим поставщиком на территории муниципального образования г. Казань.

ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры» осуществляет эксплуатацию имущества на правах собственности.

В собственности ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры» на основании свидетельства о государственной регистрации права №16-АБ 173183 от 15.05.2009 г находится 1 здание канализационно-насосной станции (кадастровый номер №16-16-01/203/2009-100, инв.№7660-А28) с 3 насосами (2 рабочих и 1 в резерве: два насоса типа ФГ 144/10,5 и один погружной моноблочный дренажный насос типа ГНОМ 10-10) и земельные участки территории завода (кадастровый номер № 16:50:280101:639, 16:50:280101:636, 16:50:280101:637, 16:50:280101:638) с канализационными сетями протяженностью 1,6 км.

*Принцип работы канализационной станции:* сточные воды самотеком попадают в приемную часть насосной станции, где расположены насосные агрегаты. На трубопроводах насосных агрегатов установлены обратные клапаны,

которые не дают сточным водам попадать обратно в трубопровод. При наполнении резервуара сточными водами до определенного уровня, поплавок поднимается и включается двигатель насоса. Начинается выкачка сточной жидкости по напорной линии диаметром 300 мм, выполненной из керамических труб, в городскую канализационную линию МУП «Водоканал». После снижения уровня сточной жидкости в резервуаре датчик уровня опускается и отключает оборудование. Канализационная насосная станция также может работать в ручном режиме. Включение и отключение каждого насосного агрегата производится с помощью кнопок «Пуск» и «Стоп». При пиковой нагрузке, когда количество проходящих стоков превышает производительность одного насоса, дополнительно включается второй насос, увеличивая производительность канализационной насосной станции вдвое.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Основным видом деятельности ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры» является сдача в аренду собственных нежилых помещений. Дополнительно организация оказывает услуги теплоснабжения и транспортировки сточных вод.

ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры» оказывает услуги по транспортировки сточных вод для потребителей МУП «Водоканал» муниципального образования г. Казань.

Для обеспечения хозяйственных нужд организации по приему сточных вод заключен договор от 01.01.2006 г. №1/31 с МУП «Водоканал». Акты сверки по вышеуказанному договору за 2016 год, I квартал 2017 года представлены.

Тариф на транспортировку сточных вод на 2017 год установлен постановлением Госкомитета от 26.05.2017 № 10-12/кс:

| Название организации | Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод руб./куб.м. | | Отклонение, % |
|---|---|---|---|
| | Со дня вступления в силу постановления по по 30.06.2017 | с 01.07.2017 по 31.12.2017 | |
| ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры», для потребителей муниципального образования г. Казань (организация применяет упрощенную систему налогообложения) | 7,19 | 7,19 | 100% |

## Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

### Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

| Показатели | 2017год утвержд ено | 2017год (ожидае мое организа цией) | 2018 год (прогноз организа ции) | 2018 год (принято ГКРТТ) | 2018/ 2017, (%) | 2019 год (прогноз организа ции) | 2019 год (принято ГКРТТ) | 2020 год (прогноз организа ции) | 2020 год (принято ГКРТТ) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Объем реализации (пропущено) сточных вод, всего | 25,545 | 26,135 | 23,135 | 26,135 | 100% | 23,135 | 26,135 | 23,135 | 26,135 |
| Хозяйственные нужды | 14,41 | 15,0 | 12,0 | 15,0 | 100% | 12,0 | 15,0 | 12,0 | 15,0 |

| Показатели | 2017год утверждено | 2017год (ожидаемое организацией) | 2018 год (прогноз организации) | 2018 год (принято ГКРТТ) | 2018/ 2017, (%) | 2019 год (прогноз организации) | 2019 год (принято ГКРТТ) | 2020 год (прогноз организации) | 2020 год (принято ГКРТТ) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| предприятия | | | | | | | | | |
| Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.: | 11,135 | 11,135 | 11,135 | 11,135 | 100% | 11,135 | 11,135 | 11,135 | 11,135 |
| По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней» | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| По группе потребителей «Население» | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| По группе потребителей «Прочие» | 11,135 | 11,135 | 11,135 | 11,135 | 100% | 11,135 | 11,135 | 11,135 | 11,135 |

Расчетные объемы транспортируемых сточных вод для ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры» на 2018-2020 гг. приняты на уровне ожидаемого объема организацией на конец 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 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):

| | **2018 год** | **2019 год** | **2020 год** |
|---|---|---|---|
| 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 |

**Динамика изменения необходимой валовой выручки организации**

| | 2017 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
|---|---|---|---|---|
| факт | | | | |
| утверждено | 183,60 | | | |
| прогноз организации | | 936,40 | 968,74 | 999,48 |
| прогноз ГКРТТ | | 201,85 | 209,21 | 211,29 |

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 | 936,40 | 7,19 | 100,0 | 73,03 | 1015,72% |
| 2019 | 968,74 | 73,03 | 100,0 | 10,73 | 14,69% |
| 2020 | 999,48 | 10,73 | 100,0 | 75,69 | 705,41% |

**Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)**

**I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 157,41 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 120,67 тыс.руб., из них:

**1. Производственные расходы** на 2018 год приняты в сумме 120,67 тыс.руб., в том числе:

**1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме 118,30 тыс.руб, с ростом 104,0% к уровню 2017 года в соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития РФ на 2018 год, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 90,41 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет -339,53 тыс.руб. - отчисления на социальные нужды (30,84%) – 27,88 тыс.руб.

-затраты на оплату труда основного производственного персонала (операторов котельной) учтены в тарифе на 2016-2018 гг. на тепловую энергию.

Организацией заявлена численность персонала 2,25 чел.

| Наименования специальностей | Численность (чел.) | Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.) | Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| **Прием и транспортирование (перекачка) стоков** | **0,5** | | **90,41** |
| Слесарь-ремонтник канализационного оборудования | 0,5 | 15,07 | 90,41 |
| **Итого** | **0,5** | **15,07** | **90,41** |

**1.2. Расходы на общехозяйственные расходы*** приняты в в сумме 2,37 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет – 262,16 тыс.руб., в том числе:

-Затраты по заработной плате в сумме 136,47 тыс.руб. не приняты Госкомитетом, т.к. заработная плата начальника котельной – заместителя главного энергетика учтена в тарифе на тепловую энергию. Организацией заявлена численность 0,45 чел.;

-Затраты по охране труда приняты с ростом 104,0% к уровню 2017 года в соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития РФ на 2018 год.;

-Затраты на гидродинамическую промывку системы канализации заявленные организацией в сумме 81,80 тыс.руб. Госкомитетом не приняты, в связи с отсутствием обосновывающих материалов.

| № п/п | Статьи затрат | **Прогноз организации тыс.руб.** | **Расчет Госкомитета тыс.руб.** | **Отклонение от прогноза организации, %** |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата цехового персонала | 136,47 | - | - |
| 2 | Отчисления на социальное страхование | 42,09 | - | - |
| 3 | Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства | 4,18 | 2,37 | 56,7% |
| 4 | Гидродинамическая промывка системы канализации | 81,80 | | |
| **Итого** | | **264,53** | **2,37** | **0,89%** |

* *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. <u>Ремонтные расходы</u>** на 2018 год заявленные организацией в сумме 13,83 тыс.руб. Госкомитетом не приняты, в связи с отсутствием обосновывающих материалов.

**3. <u>Административные расходы</u>** на 2018 год, заявленные предприятием в сумме 13994,38 тыс. руб. не приняты Госкомитетом, так как в соответствии с учетной политикой на предприятии не ведется раздельный учет общехозяйственных расходов по сч.26 (представлена оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 1 квартал 2017 года), поэтому не представляется возможным проверить распределение затрат по видам деятельности предприятия.

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Прогноз организации тыс.руб. | Расчет Госкомитета тыс.руб. | Отклонение от прогноза организации, % |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата АУП | 446,78 | - | - |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | 137,79 | - | - |
| 3 | Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы | 34,47 | - | - |
| 4 | Аренда транспортного средства | 234,57 | - | - |
| 5 | Аудиторские услуги | 50,56 | - | - |
| 6 | Дератизация | 29,89 | - | - |
| 7 | Затраты по бухгалтерскому и налоговому сопровождению | 1 163,36 | - | - |
| 8 | Обслуживание пожарной сигнализации | 87,68 | - | - |
| 9 | Прием дождевых и талых вод | 59,60 | - | - |
| 10 | Расходы на юридические услуги | 1 556,02 | - | - |
| 11 | Расходы по вывозу ТБО | 165,34 | - | - |
| 12 | ТО системы видеонаблюдения | 80,79 | - | - |

| № п/п | Наименование показателей, статей затрат | Прогноз организации тыс.руб. | Расчет Госкомитета тыс.руб. | Отклонение от прогноза организации, % |
|---|---|---|---|---|
| 13 | Услуги охраны | 2 300,97 | - | - |
| 14 | Услуги по уборке | 869,65 | - | - |
| 15 | Услуги УК ОКУН | 6 413,22 | - | - |
| 16 | Услуги погрузчика | 21,13 | - | - |
| 17 | Уборка территории | 342,56 | - | - |
| **Итого** | | **13994,38** | - | - |

***Расходы на электрическую энергию*** на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 36,74 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 10,45 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет -4,92 тыс.руб. Объем на электрическую энергию принят на уровне утвержденного 2017 года, тариф с учетом индекса-дефлятора.

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

- ВН – 3,51 руб/кВт.ч. с учетом НДС (Цена на электрическую энергию принята по средней цене АО «Татэнергосбыт» за 9 месяцев 2017 года с учетом индекса-дефлятора).

***Неподконтрольные расходы*** - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2018 год заявленные организацией в сумме 3669,33 тыс.руб Госкомитетом не приняты., , так как в соответствии с учетной политикой на предприятии не ведется раздельный учет общехозяйственных расходов по сч.26 (представлена оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 1 квартал 2017 года).

## II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 44,44 тыс. руб., с отклонением от предложения организации на 1,0 тыс.руб. в соответствии с представленной ведомостью амортизации основных средств за 9 месяцев 2017 года.

## III. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ организацией не заявлена.

**IV. РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ** организацией не заявлена, т.к. организация не является гарантирующей организацией.

**Расчет необходимой валовой выручки**
**ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры»**
**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. | 120,67 | 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. | 0,40 | 0,40 | 0,40 |

| № 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 | - | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Операционные расходы | тыс.руб. | 120,67 | 125,50 | 130,51 |

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 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 | Фактический объем транспортируемых сточных вод, тыс. куб.м. | Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м. | Фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, руб/кВт с учетом НДС | Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб. |
|---|---|---|---|---|
| 2018 | 26,13 | 0,40 | 3,51 | 36,74 |
| 2019 | 26,13 | 0,40 | 3,76 | 39,28 |
| 2020 | 26,13 | 0,40 | 3,91 | 40,85 |

*организация применяет упрощенную систему налогообложения

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. | 157,41 | 164,77 | 171,37 |
| 2 | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб. | 44,44 | 44,44 | 39,92 |
| 3 | Нормативная прибыль, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации | 0 | 0 | 0 |
| | **ИТОГО необходимая валовая выручка (на транспортировку сточных вод)** | **201,85** | **209,21** | **211,29** |

## Заключение

Предлагается установить тарифы на транспортировку сточных вод для ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры» на долгосрочный период в следующем размере:

| Название организации | Одноставочный тариф на на транспортировку сточных вод, руб./куб.м. | | Отклонение к 01.01.2018, % |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2018 по 30.06.2018 | с 01.07.2018 по 31.12.2018 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры», для потребителей муниципального образования г. Казань (организация применяет упрощенную систему налогообложения) | 7,19 | 8,26 | 114,91% |

| Название организации | Одноставочный тариф на на транспортировку сточных вод, руб./куб.м. | | Отклонение к 01.07.2018, % |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2019 по 30.06.2019 | с 01.07.2019 по 31.12.2019 | |
| ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры», для потребителей муниципального образования г. Казань (организация применяет упрощенную систему налогообложения) | 8,01 | 8,01 | 96,92% |

| Название организации | Одноставочный тариф на на транспортировку сточных вод, руб./куб.м. | | Отклонение к 01.01.2020, % |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020по 31.12.2020 | |
| ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры», для потребителей муниципального образования г. Казань (организация применяет упрощенную систему налогообложения) | 8,01 | 8,16 | 101,99% |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителем предприятия ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на транспортировку сточных вод ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры» на 2018 г. 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 ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры» на 2018-2020 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортировку сточных вод на 2018-2020 гг.
# ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры», потребители муниципального образования г. Казань

| Показатели | Ед. изм. | Утвержденный период | | | | | | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | Расчет Госкомитета | | | | Расчет Госкомитета | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Утверждено | | | | Ожидаемое значение | | | | | | | 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 | 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 |
| Является ли организация плательщиком НДС | (да / нет) | | | нет | | | | нет | | нет | нет | нет | | | нет | | | | нет | | | | нет | |
| I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Пропущено сточных вод всего , в том числе: | Тыс. м3 | 12,77 | 12,77 | 25,54 | | 13,07 | 13,07 | 26,13 | | 23,13 | 23,13 | 23,13 | 13,07 | 13,07 | 26,13 | 102,3% | 13,07 | 13,07 | 26,13 | 100,0% | 13,07 | 13,07 | 26,13 | 100,0% |
| Хозяйственные нужды предприятия | Тыс. м3 | 7,21 | 7,21 | 14,41 | | 7,50 | 7,50 | 15,00 | | 12,00 | 12,00 | 12,00 | 7,50 | 7,50 | 15,00 | 104,1% | 7,50 | 7,50 | 15,00 | 100,0% | 7,50 | 7,50 | 15,00 | 100,0% |
| Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей | Тыс. м3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе: | Тыс. м3 | 5,57 | 5,57 | 11,13 | | 5,57 | 5,57 | 11,13 | | 11,13 | 11,13 | 11,13 | 5,57 | 5,57 | 11,13 | 100,0% | 5,57 | 5,57 | 11,13 | 100,0% | 5,57 | 5,57 | 11,13 | 100,0% |
| Население | Тыс. м3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Бюджетные организации | Тыс. м3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Прочие потребители | Тыс. м3 | 5,57 | 5,57 | 11,13 | | 5,57 | 5,57 | 11,13 | | 11,13 | 11,13 | 11,13 | 5,57 | 5,57 | 11,13 | 100,0% | 5,57 | 5,57 | 11,13 | 100,0% | 5,57 | 5,57 | 11,13 | 100,0% |
| Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению | | | | | | | | 0,00 | | 2,64 | 2,64 | 2,64 | | | | | | | | 100,0% | | | | 100,0% |
| II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ | тыс. руб. | 91,80 | 91,80 | 183,60 | | 408,20 | 408,20 | 819,36 | | 936,40 | 968,74 | 999,48 | 93,92 | 107,93 | 201,85 | 109,9% | 104,61 | 104,61 | 209,21 | 103,6% | 104,60 | 106,68 | 211,29 | 101,0% |
| Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего | тыс. руб. | 91,80 | 91,80 | 183,60 | | 408,20 | 408,20 | 819,36 | | 936,40 | 968,74 | 999,48 | 93,92 | 107,93 | 201,85 | 109,9% | 104,61 | 104,61 | 209,21 | 103,6% | 104,60 | 106,68 | 211,29 | 101,0% |
| Прямые расходы | тыс. руб. | 91,80 | 91,80 | 183,60 | | 403,71 | 403,71 | 810,38 | | 927,57 | 959,61 | 990,04 | 93,92 | 107,93 | 201,85 | 109,9% | 104,61 | 104,61 | 209,21 | 103,6% | 104,60 | 106,68 | 211,29 | 101,0% |
| Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 11,74 | 11,74 | 23,48 | | 19,60 | 19,60 | 39,20 | | 41,66 | 44,29 | 47,08 | 12,55 | 24,19 | 36,74 | 156,5% | 20,87 | 18,40 | 39,28 | 106,9% | 20,67 | 20,18 | 40,85 | 104,0% |
| Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 43,47 | 43,47 | 86,94 | | 198,36 | 198,36 | 396,72 | | 429,94 | 447,14 | 465,03 | 44,32 | 46,09 | 90,41 | 104,0% | 46,09 | 47,94 | 94,03 | 104,0% | 47,94 | 49,85 | 97,79 | 104,0% |
| Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 13,41 | 13,41 | 26,81 | | 61,17 | 61,17 | 122,35 | | 132,59 | 137,90 | 143,41 | 13,67 | 14,22 | 27,88 | 104,0% | 14,22 | 14,78 | 29,00 | 104,0% | 14,78 | 15,38 | 30,16 | 104,0% |
| Амортизация основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 21,85 | 21,85 | 43,70 | | 22,50 | 22,50 | 45,00 | | 45,00 | 44,00 | 40,00 | 22,22 | 22,22 | 44,44 | 101,7% | 22,22 | 22,22 | 44,44 | 100,0% | 19,96 | 19,96 | 39,92 | 89,8% |
| Аренда основного оборудования | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | | | | | 6,63 | 6,63 | 13,25 | | 13,83 | 14,43 | 15,05 | | | | | | | | | | | | |
| Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| Показатели | Ед. изм. | Утвержденный период | | | | | | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | Расчет Госкомитета | | | | Расчет Госкомитета | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Утверждено | | | | Ожидаемое значение | | | | | | | 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 | 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 |
| Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями | Тыс. м3 | 12,77 | 12,77 | 25,54 | | 13,07 | 13,07 | 26,13 | | 23,13 | 23,13 | 23,13 | 12,81 | 13,32 | 26,13 | 102,3% | 12,78 | 13,35 | 26,13 | 100,0% | 12,79 | 13,35 | 26,13 | 100,0% |
| Цеховые расходы | тыс. руб. | 1,34 | 1,34 | 2,68 | | 95,46 | 95,46 | 193,87 | | 264,53 | 271,85 | 279,47 | 1,16 | 1,21 | 2,37 | 88,5% | 1,21 | 1,26 | 2,46 | 104,0% | 1,25 | 1,31 | 2,56 | 104,0% |
| Прочие прямые расходы | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | | | | | 4,49 | 4,49 | 8,98 | | 8,83 | 9,13 | 9,45 | | | | | | | | | | | | |
| Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расходы на весь технологический процесс - всего | тыс. руб. | 91,80 | 91,80 | 183,60 | | 408,20 | 408,20 | 819,36 | | 936,40 | 968,74 | 999,48 | 93,92 | 107,93 | 201,85 | 109,9% | 104,61 | 104,61 | 209,21 | 103,6% | 104,60 | 106,68 | 211,29 | 101,0% |
| Прямые расходы | тыс. руб. | 91,80 | 91,80 | 183,60 | | 403,71 | 403,71 | 810,38 | | 927,57 | 959,61 | 990,04 | 93,92 | 107,93 | 201,85 | 109,9% | 104,61 | 104,61 | 209,21 | 103,6% | 104,60 | 106,68 | 211,29 | 101,0% |
| Материалы (химические реагенты) | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 11,74 | 11,74 | 23,48 | | 19,60 | 19,60 | 39,20 | | 41,66 | 44,29 | 47,08 | 12,55 | 24,19 | 36,74 | 156,5% | 20,87 | 18,40 | 39,28 | 106,9% | 20,67 | 20,18 | 40,85 | 104,0% |
| Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 43,47 | 43,47 | 86,94 | | 198,36 | 198,36 | 396,72 | | 429,94 | 447,14 | 465,03 | 44,32 | 46,09 | 90,41 | 104,0% | 46,09 | 47,94 | 94,03 | 104,0% | 47,94 | 49,85 | 97,79 | 104,0% |
| Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 13,41 | 13,41 | 26,81 | | 61,17 | 61,17 | 122,35 | | 132,59 | 137,90 | 143,41 | 13,67 | 14,22 | 27,88 | 104,0% | 14,22 | 14,78 | 29,00 | 104,0% | 14,78 | 15,38 | 30,16 | 104,0% |
| Амортизация основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 21,85 | 21,85 | 43,70 | | 22,50 | 22,50 | 45,00 | | 45,00 | 44,00 | 40,00 | 22,22 | 22,22 | 44,44 | 101,7% | 22,22 | 22,22 | 44,44 | 100,0% | 19,96 | 19,96 | 39,92 | 89,8% |
| Аренда основного оборудования | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | | | | | 6,63 | 6,63 | 13,25 | | 13,83 | 14,43 | 15,05 | | | | | | | | | | | | |
| Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Цеховые расходы | тыс. руб. | 1,34 | 1,34 | 2,68 | | 95,46 | 95,46 | 193,87 | | 264,53 | 271,85 | 279,47 | 1,16 | 1,21 | 2,37 | 88,5% | 1,21 | 1,26 | 2,46 | 104,0% | 1,25 | 1,31 | 2,56 | 104,0% |
| Прочие прямые расходы | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| Показатели | Ед. изм. | Утвержденный период | | | | | | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | Расчет Госкомитета | | | | Расчет Госкомитета | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Утверждено | | | | Ожидаемое значение | | | | | | | 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 | 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 |
| Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | | | | | 4,49 | 4,49 | 8,98 | | 8,83 | 9,13 | 9,45 | | | | | | | | | | | | |
| Валовая прибыль | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расходы на капитальные вложения | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат: | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Налог на прибыль при ОСН | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Единый налог при УСН | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Прочие налоги и платежи | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Убыток (выпадающие доходы) | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Внереализационные расходы | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Товарная продукция | тыс. руб. | 91,80 | 91,80 | 183,60 | | 408,20 | 408,20 | 819,36 | | 936,40 | 968,74 | 999,48 | 93,92 | 107,93 | 201,85 | 109,9% | 104,61 | 104,61 | 209,21 | 103,6% | 104,60 | 106,68 | 211,29 | 101,0% |
| Инвестиционная надбавка | тыс. руб. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки | тыс. руб. | 91,80 | 91,80 | 183,60 | | 408,20 | 408,20 | 819,36 | | 936,40 | 968,74 | 999,48 | 93,92 | 107,93 | 201,85 | 109,9% | 104,61 | 104,61 | 209,21 | 103,6% | 104,60 | 106,68 | 211,29 | 101,0% |
| Среднеотпускной тариф (одноставочный) | руб./м3 | 7,19 | 7,19 | 7,19 | | 31,24 | 31,24 | 31,35 | | 40,48 | 41,87 | 43,20 | 7,19 | 8,26 | 7,72 | 107,5% | 8,01 | 8,01 | 8,01 | 103,6% | 8,01 | 8,16 | 8,08 | 101,0% |

# Смета расходов для расчета тарифа на транспортировку сточных вод 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 |
| | Является ли организация плательщиком НДС | | | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | | нет | |
| 1 | Производственные расходы | 69,95 | 69,95 | 139,90 | | 868,74 | 621,0 | 912,93 | 105,1 | 947,71 | 103,8 | 157,41 | 112,5 | 164,77 | 104,7 | 171,36 | 104,0 |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | | | | | | | 0,95 | | | | | | | | | |
| 1.1.1 | Реагенты | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.3 | Материалы и малоценные основные средства | | | | | | | 0,95 | | | | | | | | | |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы | 11,74 | 11,74 | 23,48 | | 41,66 | 177,5 | 39,28 | 94,3 | 40,85 | 104,0 | 36,74 | 156,5 | 39,28 | 106,9 | 40,85 | 104,0 |
| 1.2.1 | Электроэнергия | 11,74 | 11,74 | 23,48 | | 41,66 | 177,5 | 39,28 | 94,3 | 40,85 | 104,0 | 36,74 | 156,5 | 39,28 | 106,9 | 40,85 | 104,0 |
| 1.3 | Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы: | 56,87 | 56,87 | 113,75 | | 562,54 | 494,5 | 123,03 | 21,9 | 127,95 | 104,0 | 118,30 | 104,0 | 123,03 | 104,0 | 127,95 | 104,0 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 43,47 | 43,47 | 86,94 | | 429,94 | 494,5 | 94,03 | 21,9 | 97,79 | 104,0 | 90,41 | 104,0 | 94,03 | 104,0 | 97,79 | 104,0 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 13,41 | 13,41 | 26,81 | | 132,59 | 494,5 | 29,00 | 21,9 | 30,16 | 104,0 | 27,88 | 104,0 | 29,00 | 104,0 | 30,16 | 104,0 |
| 1.5 | Расходы на уплату процентов по займам и кредитам | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.6 | Общехозяйственные расходы | 1,34 | 1,34 | 2,68 | | 264,53 | 9 875,2 | 2,46 | 0,9 | 2,56 | 104,0 | 2,37 | 88,5 | 2,46 | 104,0 | 2,56 | 104,0 |
| 1.7 | Прочие производственные расходы, в том числе: | | | | | | | 747,21 | | 776,35 | 103,9 | | | | | | |
| 1.7.1 | Услуги по обращению с осадком сточных вод | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.7.2 | Расходы на амортизацию автотранспорта | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.7.3 | Контроль качества воды и сточных вод | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.7.4 | Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Ремонтные расходы | | | | | 13,83 | | | | | | | | | | | |

| № 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 |
| 2.1 | Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем | | | | | 13,83 | | | | | | | | | | | |
| 2.2 | Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.3 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.3.1 | Расходы на оплату труда ремонтного персонала | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.3.2 | Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Административные расходы | | | | | 39,34 | | 42,10 | 107,0 | 7,61 | 18,1 | | | | | | |
| 3.1 | Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | | | | | 6,70 | | 6,99 | 104,3 | 7,29 | 104,3 | | | | | | |
| 3.1.1 | Услуги связи и интернет | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1.2 | Юридические услуги | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1.3 | Аудиторские услуги | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1.4 | Консультационные услуги | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1.5 | Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1.6 | Информационные услуги | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1.7 | Управленческие услуги | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | | | | | 0,29 | | | | | | | | | | | |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | | | | | 0,22 | | | | | | | | | | | |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | | | | | 0,07 | | | | | | | | | | | |

| № 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 |
| 3.3 | Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.4 | Служебные командировки | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.5 | Обучение персонала | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.6 | Страхование производственных объектов | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.7 | Прочие административные расходы, в том числе: | | | | | 32,34 | | 35,11 | 108,6 | 0,32 | 0,9 | | | | | | |
| 3.7.1 | Расходы на амортизацию непроизводственных активов | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.7.2 | Расходы по охране объектов и территорий | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.1 | Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Амортизация | 21,85 | 21,85 | 43,70 | | 45,00 | 103,0 | 44,44 | 98,8 | 39,92 | 89,8 | 44,44 | 101,7 | 44,44 | 100,0 | 39,92 | 89,8 |
| 5.1 | Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения | 21,85 | 21,85 | 43,70 | | 45,00 | 103,0 | 44,44 | 98,8 | 39,92 | 89,8 | 44,44 | 101,7 | 44,44 | 100,0 | 39,92 | 89,8 |
| 6 | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.1 | Аренда имущества | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.2 | Концессионная плата | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.3 | Лизинговые платежи | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.4 | Аренда земельных участков | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | | | | | 1,83 | | | | | | | | | | | |
| 7.1 | Налог на прибыль при ОСН | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.2 | Единый налог при УСН | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.3 | Налог на имущество организаций | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.4 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.5 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.6 | Земельный налог | | | | | 1,83 | | | | | | | | | | | |
| 7.7 | Транспортный налог | | | | | | | | | | | | | | | | |

| № 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 |
| 7.8 | Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | Нормативная прибыль | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8.1 | Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8.2 | Расходы на капитальные вложения | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8.3 | Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8.4 | Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8.5 | Величина нормативной прибыли | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | Убыток | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | Итого НВВ | 91,80 | 91,80 | 183,60 | | 968,74 | 527,6 | 999,48 | 103,2 | 995,25 | 99,6 | 201,85 | 109,9 | 209,21 | 103,6 | 211,29 | 101,0 |

**Дата:**

**Экспертное заключение**
**по обоснованности тарифа на питьевую воду**
**АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»**
**для потребителей жилого поселка «Три медведя»**
**Елабужского муниципального района**
**на 2018-2020 гг.**

**№ тарифного дела: 26/62**

**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 АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» об установлении тарифов на питьевую воду для потребителей жилого поселка «Три медведя» 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 № 26/62, 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 АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» оказывает услуги водоснабжения, водоотведения в Елабужском муниципальном районе, а также поставляет техническую воду потребителям Менделеевского района (ООО «Газпром теплоэнерго Казань», ООО «Аммоний»).

Организация работает на общей системе налогообложения.

В Елабужском муниципальном районе утверждена схема водоснабжения и водоотведения Постановлением руководителя Исполкома Елабужского муниципального района № 156 от 06.08.2014г.

Жилой поселок коттеджного типа «Три медведя» построен для специалистов АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» и расположен на окраине города Елабуга. Имущество находится в собственности АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга».

Тариф на питьевую воду на 2017 год установлен постановлением Госкомитета от 14.04.2017 № 10-8/кс с календарной разбивкой:

| АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» | С момента вступления в силу до 30 июня 2017 года | с 1 июля 2017 года до 31 декабря 2017 года | Отклонение к 01.07.2017, % |
|---|---|---|---|
| Прочие потребители (без учета НДС) | 28,30 | 29,48 | 104,2 |
| потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС) | 33,39 | 34,79 | 104,2 |

**Описание схемы водоснабжения**

Источником водоснабжения коттеджного поселка «Три медведя» являются подземные воды. В состав водозаборного узла входят: 4 водозаборные скважины (6 рабочих насосов, 1 резервный), резервуар чистой воды, фильтры-поглотители, установка УФ-обеззараживания, насосная станция 2-го подъема (2 рабочих насоса). Уровень загрузки производственных мощностей - 38,43%.

Общая протяженность сетей водоснабжения 5,68 км.

## Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг
## Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

| № п/п | Показатели | 2017 год (утверж) | 2017 год (факт 1 полугодия) | 2018 (прогноз) | Отклонение, % | 2019 (прогноз) | 2020 (прогноз) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Поднято воды | 36,00 | 5,49 | 36,00 | 100,0 | 36,00 | 36,00 |
| 1.1 | расход воды на хозяйственные нужды | 3,5 | 5,0 | 3,5 | 100,0 | 3,5 | 3,5 |
| 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: | 32,5 | 0,49 | 32,5 | 100,0 | 32,5 | 32,5 |
| 2.1 | Расход воды на собственные нужды предприятия | 9,1 | 0,49 | 9,1 | 100,0 | 9,1 | 9,1 |
| 2.2 | бюджетным организациям | | | | | | |
| 2.3 | населению | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 2.4 | прочим потребителям | 23,4 | | 23,4 | 100,0 | 23,4 | 23,4 |

Расчетный объем отпуска воды на 2018 год принят по предложению организации. На 2019-2020 годы объемы отпуска воды приняты на уровне предложения организации. По представленным данным на ноябрь 2017 года, с жильцами не заключены договора на аренду жилых домов с учетом затрат на коммунальные услуги.

## 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 | 938,91 | | | |
| прогноз организации | | 7 534,38 | 7 732,58 | 7 940,45 |
| принято ГКРТТ | | 977,15 | 1032,51 | 1076,56 |

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 | 7 534,38 | 29,48 | 100% | 434,17 | 1742,76 |
| 2018 | 7 732,58 | 434,17 | 100% | 41,68 | 0,096 |
| 2019 | 7 940,45 | 41,68 | 100% | 446,97 | 1072,45 |

**Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)**

I. **ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 977,15 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 886,87 тыс.руб., из них:

1. **Производственные расходы** на 2018 год приняты в сумме 886,87 тыс.руб., в том числе:

### 1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение Материалы (химические реагенты)

**Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение** составили 12,12 тыс.руб.

| № п/п | Наименование химреагентов | Удельная норма расхода (кг/1 тыс.м3) | Объем воды для расчета (тыс.м3) | Необходимое количество химреагентов (тонн/год) | Цена за 1 тонну химреагента (руб.) | Затраты всего (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **2018 год** | | | | | | |
| 1 | Соль таблетированная | 23,50 | 36,00 | 0,85 | 14 181,81 | 12,00 |
| 2 | Кислота щавелевая | 5,00 | 0,36 | 0,00 | 66 983,07 | 0,12 |
| | **Итого** | | | | | **12,12** |

Закупка химических реагентов произведена на основании открытого конкурса (протокол №640-К/О от 26.09.2016г.) и договора поставки с ООО «Торговый дом «ОсновныеРесурсы» от 11.10.2016 №889/16 и счет - фактур.

*Справочно:* В основу расчета потребности в реагентах положены нормы санитарно-эпидемиологических правил и нормативов «Питьевая вода. Гигиенические требования к качеству воды централизованных систем питьевого водоснабжения. Контроль качества. СанПиН 2.1.4.1074-01», гигиенических нормативов «Предельно допустимые концентрации (ПДК) химических веществ в воде водных объектов хозяйственно-питьевого и культурно-бытового водопользования. ГН 2.1.5.1315-03».

**1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме 463,95 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 355,68 тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды (30,44%) – 108,27 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** | | | |
| Слесарь аварийно-восстановительных работ 4 р. | 1,50 | 19,76 | 355,68 |
| Итого | 1,50 | 19,76 | 355,68 |

**1.3. Расходы на общехозяйственные расходы на 2018 год*** приняты в сумме **410,80** тыс.руб.

Данные средства организация планирует направить на оплату затрат на электроотопление и освещение зданий и сооружений.

Расчет затрат:

на отопление - 129,00 тыс. кВт.ч.* 3,18 руб./кВт.ч.= 410,80 тыс.руб.;

Стоимость эл.энергии принята на основании данных АО «Татэнергосбыт» как средняя цена за энергию и мощность по высокому напряжению.

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

***Расходы на электрическую энергию*** на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 68,36 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 21,47 тыс.кВт. (удельный показатель расхода

электрической энергии на технологические нужды – 0,6 кВт*ч/куб.метр), в том числе:

на подъем воды – 21,37 тыс.кВт*ч ;

на очистку воды – 0,10 тыс.кВт*ч.;

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии на основании данных АО «Татэнергосбыт» как средняя цена за энергию и мощность по высокому напряжению:

- ВН – 3,18 руб/кВт.ч.

***Неподконтрольные расходы*** - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2018 год приняты в сумме 12,53 тыс.руб., в том числе:

водный налог – 36,00 тыс.куб.м.*348*1,75 руб.за 1 тыс.куб.м.= 21,92 тыс.руб.

## II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений по прогнозу организации составит 3184,55 тыс.руб., данная сумма в расчет не принята в связи с предоставления свидетельств на право собственности в стадии строительства.

## III. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Нормативная прибыль не предусмотрена.

## РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Расчетная предпринимательская прибыль организацией не заявлена

**Расчет необходимой валовой выручки**
**АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»**
**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. | 886,87 | 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. | 0,6 | 0,6 | 0,6 |

| № 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. | 886,87 | 913,12 | 940,14 |

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. | 68,36 | 73,08 | 76,00 |
| 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. | 977,15 | 1032,51 | 1076,56 |
| 2 | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Нормативная прибыль, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации | | | |
| | **ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)** | 977,15 | 1032,51 | 1076,56 |

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» для потребителей жилого поселка «Три медведя» на долгосрочный период в следующем размере:

| Название организации | Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м. | | Отклонение к 01.01.2018, % |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2018 по 30.06.2018 | с 01.07.2018 по 31.12.2018 | |
| АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» (без учета НДС) | 29,48 | 30,65 | 104,0 |
| АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС) | 34,79 | 36,17 | |

| Название организации | Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м. | | Отклонение к 01.01.2019, % |
|---|---|---|---|
| | с 01.01.2019 по 30.06.2019 | с 01.07.2019 по 31.12.2019 | |
| АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» (без учета НДС) | 30,65 | 32,89 | 107,3 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС) | 36,17 | 38,81 | |

| **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** | |
| АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» (без учета НДС) | 32,89 | 33,36 | 101,4 |
| АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС) | 38,81 | 39,36 | |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга», исполнительному комитету Елабужского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» на 2018-2020 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018-2020 гг.
# АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» для потребителей жилого поселка «Три медведя»

| № п/п | 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 |
| 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** | | | да | | да | да | да | | | да | | | | да | | | | да | |
| | **I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **2** | **Реализовано воды, в том числе:** | **тыс. м3** | **16,25** | **16,25** | **32,50** | **0,0%** | **32,50** | **32,50** | **32,50** | **16,25** | **16,25** | **32,50** | **100,0%** | **16,25** | **16,25** | **32,50** | **100,0%** | **16,25** | **16,25** | **32,50** | **100,0%** |
| 2.1 | Расход воды на собственные нужды предприятия | тыс. м3 | 4,55 | 4,55 | 9,10 | **0,0%** | 9,10 | 9,10 | 9,10 | 4,55 | 4,55 | 9,10 | **100,0%** | 4,55 | 4,55 | 9,10 | **100,0%** | 4,55 | 4,55 | 9,10 | **100,0%** |
| 2.2 | Отпущено воды другим водопроводам | 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 | Объем воды, реализованной потребителям, в том числе: | тыс. м3 | 11,70 | 11,70 | 23,40 | **0,0%** | **23,40** | **23,40** | **23,40** | 11,70 | 11,70 | 23,40 | **100,0%** | 11,70 | 11,70 | 23,40 | **100,0%** | 11,70 | 11,70 | 23,40 | **100,0%** |
| 2.3.1 | Население | 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%** |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | 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%** |
| 2.3.3 | Прочие потребители | тыс. м3 | 11,70 | 11,70 | 23,40 | **0,0%** | 23,40 | 23,40 | 23,40 | 11,70 | 11,70 | 23,40 | **100,0%** | 11,70 | 11,70 | 23,40 | **100,0%** | 11,70 | 11,70 | 23,40 | **100,0%** |
| **3** | **Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению** | **тыс. м3/час** | | | **0,00** | **0,0%** | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **100,0%** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **100,0%** |
| | **II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ** | **тыс. руб.** | **459,85** | **479,06** | **938,91** | **0,0%** | **7 534,38** | **7 732,58** | **7 940,45** | **479,05** | **498,10** | **977,15** | **104,1%** | **498,06** | **534,45** | **1 032,51** | **105,7%** | **534,46** | **542,10** | **1 076,56** | **104,3%** |
| **4** | **Подъем воды (РПВ) - всего:** | **тыс. руб.** | **447,77** | **466,69** | **914,46** | **0,0%** | **6 357,37** | **6 522,83** | **6 696,40** | **472,96** | **491,76** | **964,72** | **105,5%** | **491,74** | **527,84** | **1 019,57** | **105,7%** | **527,88** | **535,23** | **1 063,11** | **104,3%** |
| 4.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 438,27 | 457,15 | 895,42 | **0,0%** | 6 335,45 | 6 497,65 | 6 667,46 | 462,21 | 480,59 | 942,79 | **105,3%** | 479,42 | 514,97 | 994,39 | **105,5%** | 513,72 | 520,45 | 1 034,17 | **104,0%** |
| 4.1.1 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 17,85 | 18,08 | 35,93 | **0,0%** | 220,10 | 233,97 | 248,71 | 33,41 | 34,64 | 68,05 | **189,4%** | 28,16 | 44,58 | 72,74 | **106,9%** | 44,30 | 31,35 | 75,65 | **104,0%** |
| 4.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 164,60 | 177,40 | 342,00 | **0,0%** | 2 173,18 | 2 260,11 | 2 350,51 | 174,35 | 181,33 | 355,68 | **104,0%** | 181,33 | 188,58 | 369,91 | **104,0%** | 188,58 | 196,12 | 384,70 | **104,0%** |
| 4.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 56,62 | 61,03 | 117,65 | **0,0%** | 661,52 | 687,98 | 715,50 | 53,07 | 55,20 | 108,27 | **92,0%** | 55,20 | 57,40 | 112,60 | **104,0%** | 57,40 | 59,70 | 117,10 | **104,0%** |

| № п/п | 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 |
| 4.1.4 | Амортизация основных средств производственного назначения | тыс. руб. | | | 0,00 | **0,0%** | 2 725,91 | 2 725,91 | 2 725,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** |
| 4.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 199,20 | 200,64 | 399,84 | **0,0%** | 554,74 | 589,69 | 626,84 | 201,37 | 209,43 | 410,80 | **102,7%** | 214,74 | 224,40 | 439,14 | **106,9%** | 223,44 | 233,27 | 456,71 | **104,0%** |
| 4.1.10 | Прочие прямые расходы | 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%** |
| 4.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 9,50 | 9,54 | 19,04 | **0,0%** | 21,92 | 25,18 | 28,94 | 10,75 | 11,18 | 21,92 | **115,1%** | 12,31 | 12,87 | 25,18 | **114,9%** | 14,16 | 14,78 | 28,94 | **114,9%** |
| **5** | **Очистка воды (РОВ) - всего:** | **тыс. руб.** | **5,83** | **6,04** | **11,88** | **0,0%** | **718,37** | **751,11** | **785,41** | **6,09** | **6,34** | **12,43** | **104,7%** | **6,33** | **6,61** | **12,94** | **104,1%** | **6,58** | **6,87** | **13,46** | **104,0%** |
| 5.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 5,83 | 6,04 | 11,88 | **0,0%** | 718,37 | 751,11 | 785,41 | 6,09 | 6,34 | 12,43 | **104,7%** | 6,33 | 6,61 | 12,94 | **104,1%** | 6,58 | 6,87 | 13,46 | **104,0%** |
| 5.1.1 | Материалы (химические реагенты) | тыс. руб. | 5,72 | 5,93 | 11,65 | **0,0%** | 544,25 | 566,02 | 588,67 | 5,94 | 6,18 | 12,12 | **104,0%** | 6,16 | 6,44 | 12,60 | **104,0%** | 6,41 | 6,69 | 13,11 | **104,0%** |
| 5.1.2 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 0,11 | 0,11 | 0,23 | **0,0%** | 174,11 | 185,08 | 196,74 | 0,15 | 0,16 | 0,31 | **138,6%** | 0,16 | 0,17 | 0,34 | **106,9%** | 0,17 | 0,18 | 0,35 | **104,0%** |
| **6** | **Транспортирование воды (РТВ) - всего:** | **тыс. руб.** | **6,25** | **6,33** | **12,58** | **0,0%** | **458,64** | **458,64** | **458,64** | **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 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 6,25 | 6,33 | 12,58 | **0,0%** | 458,64 | 458,64 | 458,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** |
| 6.1.1 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 6,25 | 6,33 | 12,58 | **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%** |
| 6.1.4 | Амортизация основных средств производственного назначения | тыс. руб. | | | 0,00 | **0,0%** | 458,64 | 458,64 | 458,64 | 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.** | **459,85** | **479,06** | **938,91** | **0,0%** | **7 534,38** | **7 732,58** | **7 940,45** | **479,05** | **498,10** | **977,15** | **104,1%** | **498,06** | **534,45** | **1 032,51** | **105,7%** | **534,46** | **542,10** | **1 076,56** | **104,3%** |
| 7.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 450,35 | 469,52 | 919,87 | **0,0%** | 7 512,46 | 7 707,40 | 7 911,51 | 468,30 | 486,92 | 955,23 | **103,8%** | 485,75 | 521,58 | 1 007,33 | **105,5%** | 520,30 | 527,32 | 1 047,62 | **104,0%** |
| 7.1.1 | Материалы (химические реагенты) | тыс. руб. | 5,72 | 5,93 | 11,65 | **0,0%** | 544,25 | 566,02 | 588,67 | 5,94 | 6,18 | 12,12 | **104,0%** | 6,16 | 6,44 | 12,60 | **104,0%** | 6,41 | 6,69 | 13,11 | **104,0%** |
| 7.1.2 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 24,21 | 24,52 | 48,73 | **0,0%** | 394,21 | 419,05 | 445,45 | 33,57 | 34,80 | 68,36 | **140,3%** | 28,32 | 44,76 | 73,08 | **106,9%** | 44,47 | 31,53 | 76,00 | **104,0%** |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 164,60 | 177,40 | 342,00 | **0,0%** | 2 173,18 | 2 260,11 | 2 350,51 | 174,35 | 181,33 | 355,68 | **104,0%** | 181,33 | 188,58 | 369,91 | **104,0%** | 188,58 | 196,12 | 384,70 | **104,0%** |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 56,62 | 61,03 | 117,65 | **0,0%** | 661,52 | 687,98 | 715,50 | 53,07 | 55,20 | 108,27 | **92,0%** | 55,20 | 57,40 | 112,60 | **104,0%** | 57,40 | 59,70 | 117,10 | **104,0%** |

| № п/п | 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 |
| 7.1.5 | Амортизация основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 3 184,55 | 3 184,55 | 3 184,55 | 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 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 199,20 | 200,64 | 399,84 | **0,0%** | 554,74 | 589,69 | 626,84 | 201,37 | 209,43 | 410,80 | **102,7%** | 214,74 | 224,40 | 439,14 | **106,9%** | 223,44 | 233,27 | 456,71 | **104,0%** |
| 7.1.11 | Прочие прямые 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%** |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 9,50 | 9,54 | 19,04 | **0,0%** | 21,92 | 25,18 | 28,94 | 10,75 | 11,18 | 21,92 | **115,1%** | 12,31 | 12,87 | 25,18 | **114,9%** | 14,16 | 14,78 | 28,94 | **114,9%** |
| **8** | **Валовая прибыль:** | **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%** |
| 8.1 | Расходы на капитальные вложения | 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%** |
| **11** | **Товарная продукция** | **тыс. руб.** | **459,85** | **479,06** | **938,91** | **0,0%** | **7 534,38** | **7 732,58** | **7 940,45** | **479,05** | **498,10** | **977,15** | **104,1%** | **498,06** | **534,45** | **1 032,51** | **105,7%** | **534,46** | **542,10** | **1 076,56** | **104,3%** |
| **14** | **Среднеотпускной тариф (одноставочный)** | **руб./м3** | **28,30** | **29,48** | **28,89** | **0,0%** | **231,83** | **237,93** | **244,32** | **29,48** | **30,65** | **30,07** | **104,1%** | **30,65** | **32,89** | **31,77** | **105,7%** | **32,89** | **33,36** | **33,13** | **104,3%** |
| 18 | Отклонение | | | | | | | | | | 103,98 | | | | 107,31 | | | | 101,43 | | |

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

| № п/п | Показатели | Базовый период | | | Утвержденный период | | | | План на регулируемый период | | | | | | Расчет Госкомитета на регулируемый период | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Утверждено | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 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 | 2018 год | % роста к предыдущему году | 2019 год | % роста к предыдущему году | 2020 год | % роста к предыдущему году |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 |
| | Является ли организация плательщиком НДС | да | да | | | | да | | да | | да | | да | | | | | | | |
| **1** | **Производственные расходы** | **0,00** | **0,00** | **0,0** | **450,35** | **469,52** | **919,87** | **0,0** | **4 327,91** | **470,5** | **7 707,40** | **178,1** | **7 911,51** | **102,6** | **955,23** | **103,8** | **1007,33** | **105,5** | **1047,62** | **104,0** |
| 1.1 | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 5,72 | 5,93 | 11,65 | 0,0 | 544,25 | 4 670,8 | 12,60 | 2,3 | 13,11 | 104,0 | 12,12 | 104,0 | 12,60 | 104,0 | 13,11 | 104,0 |
| 1.1.1 | Реагенты | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 5,72 | 5,93 | 11,65 | 0,0 | 544,25 | 4 670,8 | 12,60 | 2,3 | 13,11 | 104,0 | 12,12 | 104,0 | 12,60 | 104,0 | 13,11 | 104,0 |
| 1.1.2 | Горюче-смазочные материалы | 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 |
| 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 |
| 1.2 | Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 24,21 | 24,52 | 48,73 | 0,0 | 394,21 | 809,0 | 73,08 | 18,5 | 76,00 | 104,0 | 68,36 | 140,3 | 73,08 | 106,9 | 76,00 | 104,0 |
| 1.2.1 | Электроэнергия | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 24,21 | 24,52 | 48,73 | 0,0 | 394,21 | 809,0 | 73,08 | 18,5 | 76,00 | 104,0 | 68,36 | 140,3 | 73,08 | 106,9 | 76,00 | 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 |
| 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 | 0,00 | 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: | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 221,22 | 238,43 | 459,65 | 0,0 | 2 834,70 | 616,7 | 482,51 | 17,0 | 501,81 | 104,0 | 463,95 | 100,9 | 482,51 | 104,0 | 501,81 | 104,0 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 164,60 | 177,40 | 342,00 | 0,0 | 2 173,18 | 635,4 | 369,91 | 17,0 | 384,70 | 104,0 | 355,68 | 104,0 | 369,91 | 104,0 | 384,70 | 104,0 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 56,62 | 61,03 | 117,65 | 0,0 | 661,52 | 562,3 | 112,60 | 17,0 | 117,10 | 104,0 | 108,27 | 92,0 | 112,60 | 104,0 | 117,10 | 104,0 |

| № п/п | Показатели | Базовый период | | | Утвержденный период | | | | План на регулируемый период | | | | | | Расчет Госкомитета на регулируемый период | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Утверждено | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 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 | 2018 год | % роста к предыдущему году | 2019 год | % роста к предыдущему году | 2020 год | % роста к предыдущему году |
| 1.4.3 | Расходы на уплату процентов по займам и кредитам | | | 0,0 | | | 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 | 199,20 | 200,64 | 399,84 | 0,0 | 554,74 | 138,7 | 439,14 | 79,2 | 456,71 | 104,0 | 410,80 | 102,7 | 439,14 | 106,9 | 456,71 | 104,0 |
| 1.6 | Прочие производственные расходы, в том числе: | | | 0,0 | | | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | 6 700,07 | 0,0 | 6 863,89 | 102,4 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| **5** | **Амортизация** | **0,00** | **0,00** | **0,0** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,0** | **3 184,55** | **0,0** | **0,00** | **0,0** | **0,00** | **0,0** | **0,00** | **0,0** | **0,00** | **0,0** | **0,00** | **0,0** |
| 5.1 | Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения | 0,00 | 0,00 | 0,0 | | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 3 184,55 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| **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** |
| 6.1 | Аренда имущества | | | 0,0 | | | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 6.2 | Концессионная плата | | | 0,0 | | | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 6.3 | Лизинговые платежи | | | 0,0 | | | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 6.4 | Аренда земельных участков | | | 0,0 | | | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| **7** | **Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов** | **0,00** | **0,00** | **0,0** | **9,50** | **9,54** | **19,04** | **0,0** | **21,92** | **115,1** | **25,18** | **114,9** | **28,94** | **114,9** | **21,92** | **115,1** | **25,18** | **114,9** | **28,94** | **114,9** |
| 7.5 | Водный налог и плата за пользование водным объектом | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 9,50 | 9,54 | 19,04 | 0,0 | 21,92 | 115,1 | 25,18 | 114,9 | 28,94 | 114,9 | 21,92 | 115,1 | 25,18 | 114,9 | 28,94 | 114,9 |
| 7.6 | Земельный налог | 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 |
| 7.7 | Транспортный налог | 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 |
| **10** | **Итого НВВ** | **0,00** | **0,00** | **0,0** | **459,85** | **479,06** | **938,91** | **0,0** | **7 534,38** | **802,5** | **7 732,58** | **102,6** | **7 940,45** | **102,7** | **977,15** | **104,1** | **1032,51** | **105,7** | **1076,56** | **104,3** |

**Дата:**

**Экспертное заключение**
**по обоснованности тарифа на транспортировку питьевой воды**
**ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ**
**для потребителей муниципального образования г. Казань**
**на 2018-2020 гг.**

**№ тарифного дела: 26/264**

## 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 Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны РФ – (далее - ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ) об установлении тарифов на транспортировку питьевой воды на 2018-2020 гг. приказом Госкомитета от 24.10.2017 № 289 «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 № 26/264, 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 тарифов на транспортировку питьевой воды организации ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

Основные направления деятельности ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ:

- предоставление жилищно-коммунальных услуг в интересах Вооруженных сил РФ.

Приказом Министра обороны РФ от 2 марта 2017 г. №155 для содержания (эксплуатации) объектов военной и социальной инфраструктуры и предоставление коммунальных услуг в интересах Вооруженных сил РФ создано Федеральное государственное бюджетное учреждение «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны РФ и филиалы учреждения по военным округам. Приказом Директора департамента имущественных отношений Министерства обороны РФ №843 от 24 марта 2017 года «О закреплении недвижимого имущества на праве оперативного управления за федеральным государственным бюджетным учреждением «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны РФ недвижимое имущество ЦВО находящееся на территории республик Марий Эл, Башкортостан, Татарстан и Чувашия. ЖКО №6 (Казанский) ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ переданы водопроводные и канализационные сети, оборудование на территории военных городков Республики Татарстан.

Потребителями питьевой воды ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ является МО РФ и население г. Казани.

Потребители: Здание военного суда, военной комендатуры, ул.Дзержинского, д 17;

общежитие, административные здания, здание комендатуры ул.Оренбургский тракт д.6;

здание КПП, хранилища, котельной, здание заводоуправления ул.Гвардейская д.37;

ул.Гвардейская д.53 ;

здание учебного корпуса, котельной, клуба, казармы ул.Толстого, д.14;

В/ч пос. Борисково;
ул. К.Маркса д.76.
Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на транспортировку питьевой воды на 2017 год для ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ в, установлен постановлением Госкомитета от 28.07.2017 № 10-17/кс

| ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ | С момента вступления в силу до 31 декабря 2017 года |
|---|---|
| Прочие потребители (без учета НДС) | 9,45 |

**Описание схемы водоснабжения**

ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ осуществляет транспортировку воды по водопроводным сетям протяженностью 13,0 км. от МУП «Водоканал» до потребителей (Договор от 01.04.2017 №11/13846). Поддержание давления в сети производится в подвале учебного корпуса 2/7 водопроводной насосной станции II -го подъема (в/г №2), насосы марки КСМ-90/20 и К-90/35, водопроводно-насосной станцией II подъема №201 (в/г №33) насосы марки КМ90/55 и 1 К 100-65-200 а У3.1.

| № | Адрес участка водопроводной сети | Протяженность (км.) |
|---|---|---|
| 1 | ул.Дзержинского, д. 17 | 0,2 |
| 2 | ул.Оренбургский тракт д.6 | 7,3 |
| 3 | ул.Гвардейская д.37 | 1,5 |
| 4 | ул.Гвардейская д.53 | 0,2 |
| 5 | ул.Толстого, д.14 | 1,0 |
| 6 | ул. К.Маркса д.76 | 0,9 |
| 7 | В/ч пос. Борисково | 1,9 |
| | Итого: | 13,0 |

**Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг**

**Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

| № п/п | Показатели | 2017 год (утверж) | 2018 (предложение организации) | 2018 (прогноз) | Отклонение, % | 2019 (прогноз) | 2020 (прогноз) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Получено воды со стороны | 326,90 | 326,90 | 326,90 | 100,0 | 326,90 | 326,90 |
| | Потери воды | 26,70 | 26,70 | 26,70 | 100,0 | 26,70 | 26,70 |
| | | 8,17% | 8,17% | 8,17% | | 8,17% | 8,17% |
| | Расход воды на технологические нужды | 12,06 | 12,06 | 12,06 | 100,0 | 12,06 | 12,06 |
| | Отпущено воды другим водопроводам | 288,14 | 288,14 | 288,14 | 100,0 | 288,14 | 288,14 |

Расчетный объем отпуска воды на 2018 год принят на основании утвержденного объема на 2017 год. На 2019-2020 годы объемы отпуска воды приняты на уровне 2018 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 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 | 2 722,02 | | | |
| прогноз организации | | 4 018,78 | 4 198,10 | 4 385,76 |
| принято ГКРТТ | | 2 780,63 | 2 912,02 | 3 028,50 |

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 | 4 018,78 | 9,45 | 100,0% | 18,44 | 195,18% |
| 2018 | 4 198,10 | 14,56 | 79,0% | 14,56 | 100,0% |
| 2019 | 4 385,76 | 14,56 | 100,0% | 15,88 | 109,1% |

**Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)**

I. **ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 2780,63 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 2090,76 тыс.руб., из них:

1. **Производственные расходы** на 2018 год приняты в сумме 1527,45 тыс.руб., в том числе:

**1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме 1413,66 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1085,76 тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 327,90 тыс.руб.

| Наименование специальностей | Численность (чел.) | Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.) | Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| **Прием и транспортирование воды** | | | |
| Машинист насосной установки | 6,0 | 13,88 | 999,65 |
| Обходчик ВКС | 0,5 | 14,35 | 86,11 |
| Итого | 6,5 | 13,92 | 1085,76 |

**1.2. Цеховые расходы** в размере 113,79 тыс.руб. приняты на оплату заработной платы 0,25 ст. слесаря аварийной бригады с заработной платой 19,47 тыс.руб. в месяц и с учетом отчислений на социальные нужды, а также на приобретение спец.одежды в размере 37,74 тыс.руб.

| № п/п | Статьи затрат | Предложение организации (тыс.руб.) | Расчет Госкомитета (тыс.руб.) | Отклонение (%) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата цехового персонала | 321,73 | 58,41 | 18,1 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала | 97,16 | 17,64 | 18,1 |
| 3 | Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры | 37,89 | 37,74 | 99,6 |
| | Итого | 456,78 | 113,79 | 24,9 |

* *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. <u>Административные расходы</u>** заявлены организацией в сумме 19915,35 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 11870,51 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составило 8040,53 тыс руб.

| № пп | Наименование показателей, статей затрат | Прогноз организации (тыс.руб.) | Расчет Госкомитета (тыс.руб.) | Отклонение от прогноза,% |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата АУП | 13 629,98 | 7 978,24 | 58,53 |
| 2 | Отчисления на | 4 116,25 | 2 409,43 | 58,53 |

| № пп | Наименование показателей, статей затрат | Прогноз организации (тыс.руб.) | Расчет Госкомитета (тыс.руб.) | Отклонение от прогноза,% |
|---|---|---|---|---|
| | социальное страхование от заработной платы АУП | | | |
| 3 | Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы | 302,66 | 204,59 | 67,60 |
| 4 | Транспортные расходы | 61,60 | 243,07 | 394,59 |
| 5 | Подготовка кадров | 5,42 | | |
| 6 | Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь) | 196,21 | 239,28 | 121,95 |
| 7 | Канц.товары и почтово-телеграф. расходы | 393,47 | 396,20 | 100,69 |
| 8 | Прочие общеэксплуатационные расходы | 1 205,45 | 399,70 | 33,16 |
| 8.1 | Содержание оргтехники, расходные материалы | 255,04 | | |
| 8.2 | Коммунальные платежи | 438,80 | 361,36 | 82,35 |
| 8.3 | Прочие АХР | 256,23 | | |
| 8.4 | Доставка персонала | 0,00 | | |
| 8.5 | Хозтовары | 68,38 | 38,34 | 56,07 |
| 8.6 | Командировочные расходы | 41,03 | | |
| 8.7 | Аренда транспорта | 100,46 | | |
| 8.8 | Списание ТМЦ | 41,90 | | |
| 8.9 | Компенсация за использование личного тр-та | 1,84 | | |
| 8.10 | Питьевая вода | 1,77 | | |
| **Итого** | | 19 911,04 | 11 870,51 | 59,62 |
| **Транспортировка питьевой воды 2,69%** | | | 319,32 | |

Заработная плата АУП:

| Наименование специальностей | Численность (чел.) | Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.) | Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| АУП | 16,20 | 41,04 | 7 978,24 |

База распределения – пропорционально заработной платы основных рабочих (согласно учетной политики предприятия). На услугу транспортировка питьевой воды приходится 2,69%, согласно принятого распределения на 2018 год.

По расчету нормативной численности ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ, штат АУП состоит из 26 ед., согласно анализа штатного расписания проведенного организацией процент заполняемости штата составляет 63,2%, таким образом, предлагается учесть АУП в кол-ве 16,2 ед.

Расход на эл.энергию для нужд АУП принят на основании счет фактур для административного здания по ул. Гвардейская, д.53 1 и 2 этажи.

Затраты на оплату транспортных услуг приняты из расчета расхода бензина по акту списания №5 за август 2017г.

Услуги на оплату затрат на канц.товары, услуги связи, хоз.товары приняты из расчета 16,2 ед. персонала и нормативного расчета организации на 88 человек.

Затраты на оплату услуг связи приняты на основании контракта №037340000531700123 0.405366.

Коммунальные услуги на оплату водоснабжения, водоотведения и отопления помещений по адресу ул. Гвардейская, д.53 1 и 2 этажи учтены на основании расшифровки к акту поставленных услуг за июнь месяц 2017г. и нормативов потребления тепловой энергии.

**3. Ремонтные расходы** Прогноз организации на проведение ремонтных работ составляет 434,58 тыс.руб.

Госкомитетом ремонтные расходы приняты в сумме 244,00 тыс.руб на замену трубопровода ДУ 200 200 п.м. и запорной арматуры, в соответствии с представленным планом мероприятий проведения текущего ремонта объектов ВКХ в пос. Борисково, г.Казань.

***Расходы на электрическую энергию*** на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 689,87 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 124,22 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). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 5,55 руб/кВт.ч.

## II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Все основные средства организации с амортизированы.

## III. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Нормативная прибыль не предусмотрена.

## IV. РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Расчетная предпринимательская прибыль организацией не заявлена

**Расчет необходимой валовой выручки**
**ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ**
**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. | 2090,76 | 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 | % | 8,17% | 8,17% | 8,17% |
| 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. | 2090,76 | 2152,65 | 2216,37 |

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. | 689,87 | 737,47 | 766,97 |
| 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. | 2 780,63 | 2 912,02 | 3 028,50 |
| 2 | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб. | - | - | - |
| 3 | Нормативная прибыль, тыс.руб. | - | - | - |
| 4 | Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации | - | - | - |
| | **ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)** | 2 780,63 | 2 912,02 | 3 028,50 |

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на транспортировку питьевой воды для ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ на долгосрочный период в следующем размере:

| **Название организации** | **Одноставочный тариф на транспортировку питьевой воды, руб./куб.м.** | | Отклонение к 01.01.2018, % |
|---|---|---|---|
| | **с 01.01.2018 по 30.06.2018** | **с 01.07.2018 по 31.12.2018** | |
| ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ (без учета НДС) | 9,45 | 9,85 | 104,2 |

| **Название организации** | **Одноставочный тариф на транспортировку питьевой воды, руб./куб.м.** | | Отклонение к 01.01.2019, % |
|---|---|---|---|
| | **с 01.01.2019 по 30.06.2019** | **с 01.07.2019 по 31.12.2019** | |
| ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ (без учета НДС) | 9,85 | 10,36 | 105,2 |

| **Название организации** | **Одноставочный тариф на транспортировку питьевой воды, руб./куб.м.** | | Отклонение к 01.01.2020, % |
|---|---|---|---|
| | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** | |
| ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ (без учета НДС) | 10,36 | 10,66 | 102,9 |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ, исполнительному комитету города Казань. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ на 2018-2020 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортировку питьевой воды на 2018-2020 гг.

| № п/п | 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 |
| 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** | | | да | | да | да | да | | | да | | | | да | | | | да | |
| | **I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **2** | **Реализовано воды, в том числе:** | **тыс. м3** | **144,07** | **144,07** | **288,14** | **0,0%** | **288,14** | **288,14** | **288,14** | **144,07** | **144,07** | **288,14** | **100,0%** | **144,07** | **144,07** | **288,14** | **100,0%** | **144,07** | **144,07** | **288,14** | **100,0%** |
| 2.1 | 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%** |
| 2.2 | Отпущено воды другим водопроводам | тыс. м3 | 144,07 | 144,07 | 288,14 | **0,0%** | 288,14 | 288,14 | 288,14 | 144,07 | 144,07 | 288,14 | **100,0%** | 144,07 | 144,07 | 288,14 | **100,0%** | 144,07 | 144,07 | 288,14 | **100,0%** |
| 2.3 | Объем воды, реализованной потребителям, в том числе: | 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%** |
| 2.3.1 | Население | 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%** |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | 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%** |
| 2.3.3 | Прочие потребители | 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%** |
| **3** | **Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению** | **тыс. м3/час** | | | **0,00** | **0,0%** | | | | **0,02** | **0,02** | **0,03** | **0,0%** | **0,02** | **0,02** | **0,03** | **100,0%** | **0,02** | **0,02** | **0,03** | **100,0%** |
| | **II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ** | **тыс. руб.** | **1 361,01** | **1 361,01** | **2 722,02** | **0,0%** | **4 018,78** | **4 198,10** | **4 385,76** | **1 361,46** | **1 419,17** | **2 780,63** | **102,2%** | **1 419,09** | **1 492,93** | **2 912,02** | **104,7%** | **1 492,57** | **1 535,94** | **3 028,50** | **104,0%** |
| **4** | **Подъем воды (РПВ) - всего:** | **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%** |
| **5** | **Очистка воды (РОВ) - всего:** | **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%** |
| **6** | **Транспортирование воды (РТВ) - всего:** | **тыс. руб.** | **1 361,01** | **1 361,01** | **2 722,02** | **0,0%** | **4 018,78** | **4 198,10** | **4 385,76** | **1 361,46** | **1 419,17** | **2 780,63** | **102,2%** | **1 419,09** | **1 492,93** | **2 912,02** | **104,7%** | **1 492,57** | **1 535,94** | **3 028,50** | **104,0%** |
| 6.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 1 235,87 | 1 235,87 | 2 471,73 | **0,0%** | 3 503,23 | 3 661,56 | 3 827,37 | 1 201,80 | 1 259,51 | 2 461,31 | **99,6%** | 1 252,97 | 1 326,81 | 2 579,77 | **104,8%** | 1 319,80 | 1 363,17 | 2 682,96 | **104,0%** |
| 6.1.1 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 331,67 | 331,67 | 663,33 | **0,0%** | 784,67 | 834,11 | 886,66 | 338,17 | 351,70 | 689,87 | **104,0%** | 356,44 | 381,03 | 737,47 | **106,9%** | 375,96 | 391,00 | 766,97 | **104,0%** |
| 6.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 522,00 | 522,00 | 1 044,00 | **0,0%** | 1 403,38 | 1 459,51 | 1 517,89 | 532,24 | 553,52 | 1 085,76 | **104,0%** | 553,52 | 575,67 | 1 129,19 | **104,0%** | 575,67 | 598,69 | 1 174,36 | **104,0%** |
| 6.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного | тыс. руб. | 157,64 | 157,64 | 315,29 | **0,0%** | 423,82 | 440,77 | 458,40 | 160,74 | 167,16 | 327,90 | **104,0%** | 167,16 | 173,85 | 341,02 | **104,0%** | 173,85 | 180,81 | 354,66 | **104,0%** |

| № п/п | 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 |
| | персонала | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.1.4 | Амортизация основных средств производственного назначения | 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%** |
| 6.1.5 | Аренда основного оборудования | 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%** |
| 6.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 169,85 | 169,85 | 339,70 | **0,0%** | 434,58 | 451,96 | 470,04 | 114,88 | 129,12 | 244,00 | **71,8%** | 117,97 | 135,79 | 253,76 | **104,0%** | 134,10 | 129,81 | 263,91 | **104,0%** |
| 6.1.6.1 | 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%** |
| 6.1.7 | Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями | 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%** |
| 6.1.7.1 | Объем воды, транспортируемый сторонними организациями | 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%** |
| 6.1.8 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 54,71 | 54,71 | 109,41 | **0,0%** | 456,78 | 475,21 | 494,37 | 55,78 | 58,01 | 113,79 | **104,0%** | 57,87 | 60,47 | 118,34 | **104,0%** | 60,21 | 62,86 | 123,07 | **104,0%** |
| 6.1.9 | Прочие прямые 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%** |
| 6.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 125,14 | 125,14 | 250,29 | **0,0%** | 515,54 | 536,54 | 558,39 | 159,66 | 159,66 | 319,32 | **127,6%** | 166,12 | 166,12 | 332,25 | **104,0%** | 172,77 | 172,77 | 345,54 | **104,0%** |
| **7** | **Расходы на весь технологический процесс - всего:** | **тыс. руб.** | **1 361,01** | **1 361,01** | **2 722,02** | **0,0%** | **4 018,78** | **4 198,10** | **4 385,76** | **1 361,46** | **1 419,17** | **2 780,63** | **102,2%** | **1 419,09** | **1 492,93** | **2 912,02** | **104,7%** | **1 492,57** | **1 535,94** | **3 028,50** | **104,0%** |
| 7.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 1 235,87 | 1 235,87 | 2 471,73 | **0,0%** | 3 503,23 | 3 661,56 | 3 827,37 | 1 201,80 | 1 259,51 | 2 461,31 | **99,6%** | 1 252,97 | 1 326,81 | 2 579,77 | **104,8%** | 1 319,80 | 1 363,17 | 2 682,96 | **104,0%** |
| 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. | 331,67 | 331,67 | 663,33 | **0,0%** | 784,67 | 834,11 | 886,66 | 338,17 | 351,70 | 689,87 | **104,0%** | 356,44 | 381,03 | 737,47 | **106,9%** | 375,96 | 391,00 | 766,97 | **104,0%** |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 522,00 | 522,00 | 1 044,00 | **0,0%** | 1 403,38 | 1 459,51 | 1 517,89 | 532,24 | 553,52 | 1 085,76 | **104,0%** | 553,52 | 575,67 | 1 129,19 | **104,0%** | 575,67 | 598,69 | 1 174,36 | **104,0%** |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 157,64 | 157,64 | 315,29 | **0,0%** | 423,82 | 440,77 | 458,40 | 160,74 | 167,16 | 327,90 | **104,0%** | 167,16 | 173,85 | 341,02 | **104,0%** | 173,85 | 180,81 | 354,66 | **104,0%** |

| № п/п | 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 |
| 7.1.5 | Амортизация основных средств производственного назначения | 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%** |
| 7.1.6 | 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 | тыс. руб. | 169,85 | 169,85 | 339,70 | **0,0%** | 434,58 | 451,96 | 470,04 | 114,88 | 129,12 | 244,00 | **71,8%** | 117,97 | 135,79 | 253,76 | **104,0%** | 134,10 | 129,81 | 263,91 | **104,0%** |
| 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 | Оплата воды, полученной со стороны | 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 | 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%** |
| 7.1.10 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 54,71 | 54,71 | 109,41 | **0,0%** | 456,78 | 475,21 | 494,37 | 55,78 | 58,01 | 113,79 | **104,0%** | 57,87 | 60,47 | 118,34 | **104,0%** | 60,21 | 62,86 | 123,07 | **104,0%** |
| 7.1.11 | Прочие прямые 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%** |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 125,14 | 125,14 | 250,29 | **0,0%** | 515,54 | 536,54 | 558,39 | 159,66 | 159,66 | 319,32 | **127,6%** | 166,12 | 166,12 | 332,25 | **104,0%** | 172,77 | 172,77 | 345,54 | **104,0%** |
| **8** | **Валовая прибыль:** | **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** | **Товарная продукция** | **тыс. руб.** | **1 361,01** | **1 361,01** | **2 722,02** | **0,0%** | **4 018,78** | **4 198,10** | **4 385,76** | **1 361,46** | **1 419,17** | **2 780,63** | **102,2%** | **1 419,09** | **1 492,93** | **2 912,02** | **104,7%** | **1 492,57** | **1 535,94** | **3 028,50** | **104,0%** |
| **14** | **Среднеотпускной тариф (одноставочный)** | **руб./м3** | **9,45** | **9,45** | **9,45** | **0,0%** | **13,95** | **14,57** | **15,22** | **9,45** | **9,85** | **9,65** | **102,2%** | **9,85** | **10,36** | **10,11** | **104,7%** | **10,36** | **10,66** | **10,51** | **104,0%** |
| 15 | Отклонение | | | | | | | | | | 104,24 | | | | 105,20 | | | | 102,91 | | |

# Смета расходов для расчета тарифа на транспортировку питьевой воды 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 | | | да | | да | | да | | да | | | | | | | |
| **1** | **Производственные расходы** | **1 066,02** | **1 066,02** | **2 132,03** | **0,0** | **3 068,65** | **143,9** | **2 326,01** | **75,8** | **2 419,05** | **104,0** | **2217,31** | **104,0** | **2326,01** | **104,9** | **2419,05** | **104,0** |
| 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 | 331,67 | 331,67 | 663,33 | 0,0 | 784,67 | 118,3 | 737,47 | 94,0 | 766,97 | 104,0 | 689,87 | 104,0 | 737,47 | 106,9 | 766,97 | 104,0 |
| 1.2.1 | Электроэнергия | 331,67 | 331,67 | 663,33 | 0,0 | 784,67 | 118,3 | 737,47 | 94,0 | 766,97 | 104,0 | 689,87 | 104,0 | 737,47 | 106,9 | 766,97 | 104,0 |
| 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: | 679,64 | 679,64 | 1 359,29 | 0,0 | 1 827,20 | 134,4 | 1 470,21 | 80,5 | 1 529,01 | 104,0 | 1413,66 | 104,0 | 1470,21 | 104,0 | 1529,01 | 104,0 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 522,00 | 522,00 | 1 044,00 | 0,0 | 1 403,38 | 134,4 | 1 129,19 | 80,5 | 1 174,36 | 104,0 | 1085,76 | 104,0 | 1129,19 | 104,0 | 1174,36 | 104,0 |

| № 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 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 157,64 | 157,64 | 315,29 | 0,0 | 423,82 | 134,4 | 341,02 | 80,5 | 354,66 | 104,0 | 327,90 | 104,0 | 341,02 | 104,0 | 354,66 | 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 | 54,71 | 54,71 | 109,41 | 0,0 | 456,78 | 417,5 | 118,34 | 25,9 | 123,07 | 104,0 | 113,79 | 104,0 | 118,34 | 104,0 | 123,07 | 104,0 |
| **2** | **Ремонтные расходы** | **169,85** | **169,85** | **339,70** | **0,0** | **434,58** | **127,9** | **253,76** | **58,4** | **263,91** | **104,0** | **244,00** | **71,8** | **253,76** | **104,0** | **263,91** | **104,0** |
| 2.1 | Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | 169,85 | 169,85 | 339,70 | 0,0 | 434,58 | 127,9 | 253,76 | 58,4 | 263,91 | 104,0 | 244,00 | 71,8 | 253,76 | 104,0 | 263,91 | 104,0 |
| **3** | **Административные расходы** | **125,15** | **125,15** | **250,29** | **0,0** | **515,55** | **206,0** | **1 618,33** | **313,9** | **1 702,79** | **105,2** | **279,43** | **111,6** | **290,61** | **104,0** | **302,23** | **104,0** |
| 3.1 | Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | 0,85 | 0,85 | 1,71 | 0,0 | 5,08 | 296,9 | 6,69 | 131,9 | 6,96 | 104,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 3.1.1 | Услуги связи и интернет | 0,85 | 0,85 | 1,71 | 0,0 | 5,08 | 296,9 | 6,69 | 131,9 | 6,96 | 104,0 | 6,44 | 376,6 | 6,69 | 104,0 | 6,96 | 104,0 |
| 3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 110,00 | 110,00 | 219,99 | 0,0 | 459,02 | 208,7 | 290,61 | 63,3 | 302,23 | 104,0 | 279,43 | 127,0 | 290,61 | 104,0 | 302,23 | 104,0 |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | 84,48 | 84,48 | 168,96 | 0,0 | 352,55 | 208,7 | 223,20 | 63,3 | 232,13 | 104,0 | 214,61 | 127,0 | 223,20 | 104,0 | 232,13 | 104,0 |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 25,51 | 25,51 | 51,03 | 0,0 | 106,47 | 208,7 | 67,41 | 63,3 | 70,10 | 104,0 | 64,81 | 127,0 | 67,41 | 104,0 | 70,10 | 104,0 |
| 3.7 | Прочие административные расходы | 14,30 | 14,30 | 28,59 | 0,0 | 51,32 | 179,5 | 1 321,03 | 2 574,4 | 1 393,60 | 105,5 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| **10** | **Итого НВВ** | **1 361,01** | **1 361,01** | **2 722,02** | **0,0** | **4 018,78** | **147,6** | **4 198,10** | **104,5** | **4 385,76** | **104,5** | **2740,74** | **100,7** | **2870,38** | **104,7** | **2985,19** | **104,0** |

**Дата:**

**Экспертное заключение**
**по обоснованности тарифа на транспортировку сточных вод**
**ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ**
**для потребителей муниципального образования г. Казань**
**на 2018-2020 гг.**

**№ тарифного дела: 26/265**

**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 Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны РФ – (далее - ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ) об установлении тарифов на транспортировку сточных вод на 2018-2020 гг. приказом Госкомитета от 24.10.2017 № 289 «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 № 26/265, 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 сточных вод, 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 сточных вод 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 транспортировку питьевой воды организации ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

Основные направления деятельности ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ:

- предоставление жилищно-коммунальных услуг в интересах Вооруженных сил РФ.

Приказом Министра обороны РФ от 2 марта 2017 г. №155 для содержания (эксплуатации) объектов военной и социальной инфраструктуры и предоставление коммунальных услуг в интересах Вооруженных сил РФ создано Федеральное государственное бюджетное учреждение «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны РФ и филиалы учреждения по военным округам. Приказом Директора департамента имущественных отношений Министерства обороны РФ №843 от 24 марта 2017 года «О закреплении недвижимого имущества на праве оперативного управления за федеральным государственным бюджетным учреждением «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны РФ недвижимое имущество ЦВО находящееся на территории республик Марий Эл, Башкортостан, Татарстан и Чувашия. ЖКО №6 (Казанский) ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ переданы водопроводные и канализационные сети, оборудование на территории военных городков Республики Татарстан.

Потребители: Здание военного суда, военной комендатуры, ул.Дзержинского, д 17;

общежитие, административные здания, здание комендатуры ул.Даурская, ул.Оренбургский тракт, д.6;

здание КПП, хранилища, котельной, здание заводоуправления ул.Гвардейская, д.53;

сети водопроводные ул.Гвардейская, д.37;

здание учебного корпуса, котельной, клуба, казармы ул.Толстого, д.14;

в/ч пос.Борисково

Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на транспортировку сточных вод на 2017 год для ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ в, установлен постановлением Госкомитета от 28.07.2017 № 10-17/кс

| ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ | С момента вступления в силу до 31 декабря 2017 года |
|---|---|
| Прочие потребители (без учета НДС) | 6,60 |

**Описание схемы водоотведения**

ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ осуществляет транспортировку сточных вод по канализационным сетям протяженностью 7,8 км. через канализационные насосные станции № 59 (насос СМ150-125-315/4) и № 139 (насос СМ250-200-400С/А-2809643) канализационные коллекторы МУП «Водоканал» от потребителей (Договор от 01.04.2017 №11/13846).

| № | Адрес участка канализационной сети | Протяженность (км.) |
|---|---|---|
| 1 | ул.Дзержинского, д. 17 | 0,2 |
| 2 | ул.Оренбургский тракт д.6 | 2,9 |
| 3 | ул.Гвардейская д.37 | 1,2 |
| 4 | ул.Гвардейская д.53 | 0,7 |
| 5 | ул.Толстого, д.14 | 0,9 |
| 6 | В/ч пос. Борисково | 1,9 |
| | Итого: | 7,8 |

**Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг**

**Баланс водоотведения**

(тыс.куб.м)

| № п/п | Показатели | 2017 год (утверж) | 2018 (предложение организации) | 2018 (прогноз) | Отклонение, % | 2019 (прогноз) | 2020 (прогноз) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Принято сточных вод от других | 294,72 | 294,72 | 294,72 | 100,0 | 294,72 | 294,72 |
| | Отпущено стоков другим водопроводам | 294,72 | 294,72 | 294,72 | 100,0 | 294,72 | 294,72 |

Расчетный объем транспортировки стоков на 2018 год принят на основании утвержденного объема на 2017 год. На 2019-2020 годы объемы приняты на уровне 2018 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 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 | 1 945,92 | | | |
| прогноз организации | | 3 411,22 | 3 559,37 | 3 714,01 |
| принято ГКРТТ | | 1 986,09 | 2 074,72 | 2 157,70 |

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 | 3 411,22 | 6,60 | 100,0% | 16,54 | 250,58% |
| 2018 | 3 559,37 | 12,08 | 73,0% | 12,08 | 100,0% |
| 2019 | 3 714,01 | 12,08 | 100,0% | 13,12 | 108,6% |

**Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)**

I. **ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 1986,09 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 1675,15 тыс.руб., из них:

1. **Производственные расходы** на 2018 год приняты в сумме 1337,83 тыс.руб., в том числе:

**1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме 1301,54 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 999,65 тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 301,89 тыс.руб.

| Наименование специальностей | Численность (чел.) | Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.) | Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| **Прием и транспортирование стоков** | | | |
| Машинист насосной установки | 6,0 | 13,88 | 999,65 |
| Итого | 6,0 | 13,88 | 999,65 |

**1.2. Цеховые расходы** в размере 36,29 тыс.руб. приняты на приобретение спец.одежды, исключены затраты на оплату коммунальных услуг в связи с отсутствием подтверждающих документов.

| № п/п | Статьи затрат | Предложение организации (тыс.руб.) | Расчет Госкомитета (тыс.руб.) | Отклонение (%) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Коммунальные платежи | 34,26 | | |
| 2 | Охрана труда, в том числе спецодежда, профосмотры | 37,74 | 36,29 | 96,0 |
| | Итого | 72,01 | 36,29 | 50,4 |

* *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. Административные расходы** заявлены организацией в сумме 19915,35 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 11870,51 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составило 8040,53 тыс руб.

| № пп | Наименование показателей, статей затрат | Прогноз организации (тыс.руб.) | Расчет Госкомитета (тыс.руб.) | Отклонение от прогноза,% |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата АУП | 13 629,98 | 7 978,24 | 58,53 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | 4 116,25 | 2 409,43 | 58,53 |
| 3 | Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы | 302,66 | 204,59 | 67,60 |
| 4 | Транспортные расходы | 61,60 | 243,07 | 394,59 |
| 5 | Подготовка кадров | 5,42 | | |
| 6 | Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь) | 196,21 | 239,28 | 121,95 |
| 7 | Канц.товары и почтово-телеграф. расходы | 393,47 | 396,20 | 100,69 |
| 8 | Прочие общеэксплуатационные | 1 205,45 | 399,70 | 33,16 |

| № пп | Наименование показателей, статей затрат | Прогноз организации (тыс.руб.) | Расчет Госкомитета (тыс.руб.) | Отклонение от прогноза,% |
|---|---|---|---|---|
| | расходы | | | |
| 8.1 | Содержание оргтехники, расходные материалы | 255,04 | | |
| 8.2 | Коммунальные платежи | 438,80 | 361,36 | 82,35 |
| 8.3 | Прочие АХР | 256,23 | | |
| 8.4 | Доставка персонала | 0,00 | | |
| 8.5 | Хозтовары | 68,38 | 38,34 | 56,07 |
| 8.6 | Командировочные расходы | 41,03 | | |
| 8.7 | Аренда транспорта | 100,46 | | |
| 8.8 | Списание ТМЦ | 41,90 | | |
| 8.9 | Компенсация за использование личного тр-та | 1,84 | | |
| 8.10 | Питьевая вода | 1,77 | | |
| **Итого** | | 19 911,04 | 11 870,51 | 59,62 |
| **Транспортировка стоков 2,69%** | | | 319,32 | |

Заработная плата АУП:

| Наименование специальностей | Численность (чел.) | Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.) | Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| АУП | 16,20 | 41,04 | 7 978,24 |

База распределения – пропорционально заработной платы основных рабочих (согласно учетной политики предприятия). На услугу транспортировка стоков приходится 2,69%, согласно принятого распределения на 2018 год. Рост расходов на административные расходы обусловлен изменением учетной политики организации (ранее распределение общехозяйственных расходов осуществлялось на основании выручки по каждому виду деятельности). По расчету нормативной численности ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ, штат АУП состоит из 26 ед., согласно анализа штатного расписания проведенного организацией процент заполняемости штата составляет 63,2%, таким образом, предлагается учесть АУП в кол-ве 16,2 ед.

Расход на эл.энергию для нужд АУП принят на основании счет фактур для административного здания по ул. Гвардейская, д.53 1 и 2 этажи.

Затраты на оплату транспортных услуг приняты из расчета расхода бензина по акту списания №5 за август 2017г.

Услуги на оплату затрат на канц.товары, услуги связи, хоз.товары приняты из расчета 16,2 ед. персонала и нормативного расчета организации на 88 человек.

Затраты на оплату услуг связи приняты на основании контракта №0373400005317001230.405366.

Коммунальные услуги на оплату водоснабжения, водоотведения и отопления помещений по адресу ул. Гвардейская, д.53 1 и 2 этажи учтены на основании расшифровки к акту поставленных услуг за июнь месяц 2017г. и нормативов потребления тепловой энергии.

**3. <u>Ремонтные расходы</u>** Прогноз организации на проведение ремонтных работ составляет 110,51 тыс.руб.

Госкомитетом ремонтные расходы приняты в сумме 18,00 тыс.руб на ремонт оголовков канализационных колодцев, в соответствии с представленным планом мероприятий проведения текущего ремонта объектов ВКХ в г.Казань.

***Расходы на электрическую энергию*** на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 310,95 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 55,99 тыс.кВт. (удельный показатель расхода электрической энергии на технологические нужды – 0,19 кВт*ч/куб.метр).

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

- НН – 5,55 руб/кВт.ч.

## II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Все основные средства организации с амортизированы.

## III. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Нормативная прибыль не предусмотрена.

## IV. РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Расчетная предпринимательская прибыль организацией не заявлена

**Расчет необходимой валовой выручки**
**ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ**
**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. | 1675,15 | х | х |
| 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. | 0,19 | 0,19 | 0,19 |

| № 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. | 1675,15 | 1724,73 | 1775,78 |

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. | 310,95 | 332,40 | 345,70 |
| 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. | 1 986,09 | 2 074,72 | 2 157,70 |
| 2 | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб. | | | |
| 3 | Нормативная прибыль, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации | | | |
| | **ИТОГО необходимая валовая выручка** | 1 986,09 | 2 074,72 | 2 157,70 |

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на транспортировку стоков для ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ на долгосрочный период в следующем размере:

| **Название организации** | **Одноставочный тариф на транспортировку стоков, руб./куб.м.** | | Отклонение к 01.01.2018, % |
|---|---|---|---|
| | **с 01.01.2018 по 30.06.2018** | **с 01.07.2018 по 31.12.2018** | |
| ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ (без учета НДС) | 6,60 | 6,88 | 104,2 |

| **Название организации** | **Одноставочный тариф на транспортировку стоков, руб./куб.м.** | | Отклонение к 01.01.2019, % |
|---|---|---|---|
| | **с 01.01.2019 по 30.06.2019** | **с 01.07.2019 по 31.12.2019** | |
| ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ (без учета НДС) | 6,88 | 7,20 | 104,6 |

| **Название организации** | **Одноставочный тариф на транспортировку стоков, руб./куб.м.** | | Отклонение к 01.01.2020, % |
|---|---|---|---|
| | **с 01.01.2020 по 30.06.2020** | **с 01.07.2020 по 31.12.2020** | |
| ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ (без учета НДС) | 7,20 | 7,44 | 103,4 |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ, исполнительному комитету города Казань. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ на 2018-2020 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортировку сточных вод на 2018-2020 гг.

| № 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)** | | | **да** | | **да** | **да** | **да** | | | **да** | | | | **да** | | | | **да** | |
| | **I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **2** | **Пропущено сточных вод всего , в том числе:** | **Тыс. м3** | **147,36** | **147,36** | **294,72** | **0,0%** | **294,72** | **294,72** | **294,72** | **147,36** | **147,36** | **294,72** | **100,0%** | **147,36** | **147,36** | **294,72** | **100,0%** | **147,36** | **147,36** | **294,72** | **100,0%** |
| 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 | 147,36 | 147,36 | 294,72 | **0,0%** | 294,72 | 294,72 | 294,72 | 147,36 | 147,36 | 294,72 | **100,0%** | 147,36 | 147,36 | 294,72 | **100,0%** | 147,36 | 147,36 | 294,72 | **100,0%** |
| 2.3 | Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе: | 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%** |
| 2.3.1 | Население | 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%** |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | 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%** |
| 2.3.3 | Прочие потребители | 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%** |
| **3** | **Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению** | | | | **0,00** | **0,0%** | | | | **0,02** | 0,02 | **0,03** | **0,0%** | **0,02** | 0,02 | **0,03** | **100,0%** | **0,02** | 0,02 | **0,03** | **100,0%** |
| | **II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ** | **тыс. руб.** | **972,96** | **972,96** | **1 945,92** | **0,0%** | **3 411,22** | **3 559,37** | **3 714,01** | **972,58** | **1 013,52** | **1 986,09** | **102,1%** | **1 013,84** | **1 060,88** | **2 074,72** | **104,5%** | **1 060,99** | **1 096,71** | **2 157,70** | **104,0%** |
| **4** | **Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего** | **тыс. руб.** | **972,96** | **972,96** | **1 945,92** | **0,0%** | **3 411,22** | **3 559,37** | **3 714,01** | **972,58** | **1 013,52** | **1 986,09** | **102,1%** | **1 013,84** | **1 060,88** | **2 074,72** | **104,5%** | **1 060,99** | **1 096,71** | **2 157,70** | **104,0%** |
| 4.1 | Прямые расходы | тыс. руб. | 847,82 | 847,82 | 1 695,63 | **0,0%** | 2 875,62 | 3 001,95 | 3 133,89 | 816,05 | 850,73 | 1 666,78 | **98,3%** | 851,37 | 891,10 | 1 742,47 | **104,5%** | 888,73 | 923,43 | 1 812,16 | **104,0%** |
| 4.1.1 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 149,49 | 149,49 | 298,99 | **0,0%** | 484,81 | 515,51 | 547,99 | 151,25 | 159,70 | 310,95 | **104,0%** | 160,66 | 171,74 | 332,40 | **106,9%** | 169,46 | 176,24 | 345,70 | **104,0%** |
| 4.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 522,03 | 522,03 | 1 044,06 | **0,0%** | 1 696,08 | 1 763,92 | 1 834,48 | 490,02 | 509,62 | 999,65 | **95,7%** | 509,62 | 530,01 | 1 039,63 | **104,0%** | 530,01 | 551,21 | 1 081,22 | **104,0%** |
| 4.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 157,65 | 157,65 | 315,31 | **0,0%** | 512,22 | 532,70 | 554,01 | 147,99 | 153,91 | 301,89 | **95,7%** | 153,91 | 160,06 | 313,97 | **104,0%** | 160,06 | 166,47 | 326,53 | **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 |
| 4.1.4 | Амортизация основных средств производственного назначения | 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%** |
| 4.1.5 | 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%** |
| 4.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | 0,50 | 0,50 | 0,99 | **0,0%** | 110,51 | 114,93 | 119,52 | 9,00 | 9,00 | 18,00 | **1818,2%** | 8,72 | 10,00 | 18,72 | **104,0%** | 10,00 | 9,47 | 19,47 | **104,0%** |
| 4.1.6.1 | 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%** |
| 4.1.7 | Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями | 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%** |
| 4.1.7.1 | Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями | 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%** |
| 4.1.8 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 18,15 | 18,15 | 36,29 | **0,0%** | 72,01 | 74,89 | 77,88 | 17,79 | 18,50 | 36,29 | **100,0%** | 18,46 | 19,29 | 37,74 | **104,0%** | 19,20 | 20,05 | 39,25 | **104,0%** |
| 4.1.9 | Прочие прямые 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%** |
| 4.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 125,14 | 125,14 | 250,29 | **0,0%** | 535,61 | 557,42 | 580,12 | 156,53 | 162,79 | 319,32 | **127,6%** | 162,47 | 169,78 | 332,25 | **104,0%** | 172,26 | 173,28 | 345,54 | **104,0%** |
| **5** | **Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего** | **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%** |
| **6** | **Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего** | **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** | **Расходы на весь технологический процесс - всего** | **тыс. руб.** | **972,96** | **972,96** | **1 945,92** | **0,0%** | **3 411,22** | **3 559,37** | **3 714,01** | **972,58** | **1 013,52** | **1 986,09** | **102,1%** | **1 013,84** | **1 060,88** | **2 074,72** | **104,5%** | **1 060,99** | **1 096,71** | **2 157,70** | **104,0%** |
| 7.1 | Прямые расходы | тыс. руб. | 847,82 | 847,82 | 1 695,63 | **0,0%** | 2 875,62 | 3 001,95 | 3 133,89 | 816,05 | 850,73 | 1 666,78 | **98,3%** | 851,37 | 891,10 | 1 742,47 | **104,5%** | 888,73 | 923,43 | 1 812,16 | **104,0%** |
| 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. | 149,49 | 149,49 | 298,99 | **0,0%** | 484,81 | 515,51 | 547,99 | 151,25 | 159,70 | 310,95 | **104,0%** | 160,66 | 171,74 | 332,40 | **106,9%** | 169,46 | 176,24 | 345,70 | **104,0%** |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 522,03 | 522,03 | 1 044,06 | **0,0%** | 1 696,08 | 1 763,92 | 1 834,48 | 490,02 | 509,62 | 999,65 | **95,7%** | 509,62 | 530,01 | 1 039,63 | **104,0%** | 530,01 | 551,21 | 1 081,22 | **104,0%** |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного | тыс. руб. | 157,65 | 157,65 | 315,31 | **0,0%** | 512,22 | 532,70 | 554,01 | 147,99 | 153,91 | 301,89 | **95,7%** | 153,91 | 160,06 | 313,97 | **104,0%** | 160,06 | 166,47 | 326,53 | **104,0%** |

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Утвержденный период | | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | Расчет Госкомитета | | | | 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 | % роста к предыдущему году | 2017 год | 2018 год | 2019 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 | | |
| | персонала | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7.1.5 | Амортизация основных средств производственного назначения | 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%** |
| 7.1.6 | 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. | 0,50 | 0,50 | 0,99 | **0,0%** | 110,51 | 114,93 | 119,52 | 9,00 | 9,00 | 18,00 | **1818,2%** | 8,72 | 10,00 | 18,72 | **104,0%** | 10,00 | 9,47 | 19,47 | **104,0%** |
| 7.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | 18,15 | 18,15 | 36,29 | **0,0%** | 72,01 | 74,89 | 77,88 | 17,79 | 18,50 | 36,29 | **100,0%** | 18,46 | 19,29 | 37,74 | **104,0%** | 19,20 | 20,05 | 39,25 | **104,0%** |
| 7.1.10 | Прочие прямые 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%** |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 125,14 | 125,14 | 250,29 | **0,0%** | 535,61 | 557,42 | 580,12 | 156,53 | 162,79 | 319,32 | **127,6%** | 162,47 | 169,78 | 332,25 | **104,0%** | 172,26 | 173,28 | 345,54 | **104,0%** |
| **8** | **Валовая прибыль** | **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** | **Товарная продукция** | **тыс. руб.** | **972,96** | **972,96** | **1 945,92** | **0,0%** | **3 411,22** | **3 559,37** | **3 714,01** | **972,58** | **1 013,52** | **1 986,09** | **102,1%** | **1 013,84** | **1 060,88** | **2 074,72** | **104,5%** | **1 060,99** | **1 096,71** | **2 157,70** | **104,0%** |
| 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. | 972,96 | 972,96 | 1 945,92 | **0,0%** | 3 411,22 | 3 559,37 | 3 714,01 | 972,58 | 1 013,52 | 1 986,09 | **102,1%** | 1 013,84 | 1 060,88 | 2 074,72 | **104,5%** | 1 060,99 | 1 096,71 | 2 157,70 | **104,0%** |
| **14** | **Среднеотпускной тариф (одноставочный)** | **руб./м3** | **6,60** | **6,60** | **6,60** | **0,0%** | **11,57** | **12,08** | **12,60** | **6,60** | **6,88** | **6,74** | **102,1%** | **6,88** | **7,20** | **7,04** | **104,5%** | **7,20** | **7,44** | **7,32** | **104,0%** |
| 14.1 | Отклонение | руб./м3 | | | | | | | | | 104,21 | | | | 104,64 | | | | 103,37 | | |

# Смета расходов для расчета тарифа на транспортировку сточных вод 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** | | | да | | да | | да | | да | | да | | да | | да | |
| **1** | **Производственные расходы** | **847,32** | **847,32** | **1 694,64** | **0,0** | **2 765,11** | **163,2** | **1 723,75** | **62,3** | **1 792,70** | **104,0** | **1648,78** | **97,3** | **1723,75** | **104,5** | **1792,70** | **104,0** |
| 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 | 149,49 | 149,49 | 298,99 | 0,0 | 484,81 | 162,2 | 332,40 | 68,6 | 345,70 | 104,0 | 310,95 | 104,0 | 332,40 | 106,9 | 345,70 | 104,0 |
| 1.2.1 | Электроэнергия | 149,49 | 149,49 | 298,99 | 0,0 | 484,81 | 162,2 | 332,40 | 68,6 | 345,70 | 104,0 | 310,95 | 104,0 | 332,40 | 106,9 | 345,70 | 104,0 |
| 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 | 0,00 | 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: | 679,68 | 679,68 | 1 359,37 | 0,0 | 2 208,29 | 162,5 | 1 353,60 | 61,3 | 1 407,75 | 104,0 | 1301,54 | 95,7 | 1353,60 | 104,0 | 1407,75 | 104,0 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 522,03 | 522,03 | 1 044,06 | 0,0 | 1 696,08 | 162,5 | 1 039,63 | 61,3 | 1 081,22 | 104,0 | 999,65 | 95,7 | 1039,63 | 104,0 | 1081,22 | 104,0 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 157,65 | 157,65 | 315,31 | 0,0 | 512,22 | 162,5 | 313,97 | 61,3 | 326,53 | 104,0 | 301,89 | 95,7 | 313,97 | 104,0 | 326,53 | 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 | 18,15 | 18,15 | 36,29 | 0,0 | 72,01 | 198,4 | 37,74 | 52,4 | 39,25 | 104,0 | 36,29 | 100,0 | 37,74 | 104,0 | 39,25 | 104,0 |
| **2** | **Ремонтные расходы** | **0,50** | **0,50** | **0,99** | **0,0** | **110,51** | **11 162,3** | **18,72** | **16,9** | **19,47** | **104,0** | **18,00** | **1 818,2** | **18,72** | **104,0** | **19,47** | **104,0** |
| 2.1 | Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем | 0,50 | 0,50 | 0,99 | 0,0 | 110,51 | 11 162,3 | 18,72 | 16,9 | 19,47 | 104,0 | 18,00 | 1 818,2 | 18,72 | 104,0 | 19,47 | 104,0 |
| **3** | **Административные расходы** | **125,15** | **125,15** | **250,29** | **0,0** | **608,04** | **242,9** | **1 816,91** | **298,8** | **1 901,85** | **104,7** | **279,43** | **111,6** | **290,61** | **104,0** | **302,23** | **104,0** |
| 3.1 | Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | | | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 3.1.1 | Услуги связи и интернет | 0,85 | 0,85 | 1,71 | 0,0 | 6,44 | 376,6 | 6,69 | 104,0 | 6,96 | 104,0 | 6,44 | 376,6 | 6,69 | 104,0 | 6,96 | 104,0 |

| № 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 |
| 3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 110,00 | 110,00 | 219,99 | 0,0 | 279,43 | 127,0 | 290,61 | 104,0 | 302,23 | 104,0 | 279,43 | 127,0 | 290,61 | 104,0 | 302,23 | 104,0 |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | 84,48 | 84,48 | 168,96 | 0,0 | 214,61 | 127,0 | 223,20 | 104,0 | 232,13 | 104,0 | 214,61 | 127,0 | 223,20 | 104,0 | 232,13 | 104,0 |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 25,51 | 25,51 | 51,03 | 0,0 | 64,81 | 127,0 | 67,41 | 104,0 | 70,10 | 104,0 | 64,81 | 127,0 | 67,41 | 104,0 | 70,10 | 104,0 |
| 3.7 | Прочие административные расходы, в том числе: | 15,15 | 15,15 | 30,30 | 0,0 | 328,61 | 1 084,5 | 1 526,30 | 464,5 | 1 599,62 | 104,8 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| **4** | **Итого НВВ** | **972,96** | **972,96** | **1 945,92** | **0,0** | **3 483,66** | **179,0** | **3 559,37** | **102,2** | **3 714,01** | **104,3** | **1946,21** | **100,0** | **2033,07** | **104,5** | **2114,39** | **104,0** |

**Дата:**

**Экспертное заключение**
**по обоснованности тарифа на питьевую воду**
**ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ**
**для потребителей муниципального образования г. Казань**
**на 2018-2020 гг.**

**№ тарифного дела: 26/262**

**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 Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны РФ – (далее - ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ) об установлении тарифов на питьевую воду на 2018-2020 гг. приказом Госкомитета от 24.10.2017 № 289 «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 № 26/262, 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 ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ **на 2018-2020 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

**Справочная информация о деятельности регулируемой организации**

Основные направления деятельности ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ:

- предоставление жилищно-коммунальных услуг в интересах Вооруженных сил РФ.

Приказом Министра обороны РФ от 2 марта 2017 г. №155 для содержания (эксплуатации) объектов военной и социальной инфраструктуры и предоставление коммунальных услуг в интересах Вооруженных сил РФ создано Федеральное государственное бюджетное учреждение «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны РФ и филиалы учреждения по военным округам. Приказом Директора департамента имущественных отношений Министерства обороны РФ №843 от 24 марта 2017 года «О закреплении недвижимого имущества на праве оперативного управления за федеральным государственным бюджетным учреждением «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны РФ недвижимое имущество ЦВО находящееся на территории республик Марий Эл, Башкортостан, Татарстан и Чувашия. ЖКО №6 (Казанский) ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ переданы водопроводные и канализационные сети, оборудование на территории военных городков Республики Татарстан.

Потребителями питьевой воды ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ является бюджет и население с.Усады, г. Казани (село Усады вошло в границы города Казань согласно Закона Республики Татарстан от 28 декабря 2007 г. №69-ЗРТ «О преобразовании, изменении границ отдельных муниципальных образований и внесений в некоторые законы Республики Татарстан»).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2017 год для воды ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ в с.Усады, г. Казани, установлен постановлением Госкомитета от 28.07.2017 № 10-17/кс

| ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ | С момента вступления в силу до 31 декабря 2017 года |
|---|---|
| Прочие потребители (без учета НДС) | 24,28 |
| потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС) | 28,65 |

**Описание схемы водоснабжения**

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами марки ЭЦВ 6-16-110, 8-25-100 на артезианских скважинах с.Усады. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 2,4 км. Кроме того, на обслуживании организации находятся водопроводно-насосные станция 2 подъема в с.Усады.

**Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг**

**Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

| № п/п | Показатели | 2017 год (утверж) | 2018 (предложение организации) | 2018 (прогноз) | Отклонение, % | 2019 (прогноз) | 2020 (прогноз) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Поднято воды | 49,80 | 45, 39 | 49,80 | 100,0 | 49,80 | 49,80 |
| 1.1 | расход воды на хозяйственные нужды | | | | | | |
| 1.2 | расход воды на технологические нужды | 6,45 | 6,45 | 6,45 | 100,0 | 6,45 | 6,45 |
| 1.3 | потери воды | 5,84 | 5,84 | 5,84 | 100,0 | 5,84 | 5,84 |
| | % | 11,7% | 14,2% | 11,7% | | 11,7% | 11,7% |
| 2 | Отпущено воды, всего, в том числе: | 37,52 | 33,10 | 37,52 | 100,0 | 37,52 | 37,52 |
| 2.1 | Расход воды на собственные нужды предприятия | | | | | | |
| 2.2 | бюджетным организациям | 35,99 | 32,26 | 35,99 | 100,0 | 35,99 | 35,99 |
| 2.3 | населению | 1,53 | 0,84 | 1,53 | 100,0 | 1,53 | 1,53 |
| | | 4,07% | 2,5% | 4,07% | | 4,07% | 4,07% |
| 2.4 | прочим потребителям | | | | | | |

Расчетный объем отпуска воды на 2018 год принят на основании утвержденного объема на 2017 год. На 2019-2020 годы объемы отпуска воды приняты на уровне 2018 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 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 | 910,98 | | | |
| прогноз организации | | 1 550,10 | 1 622,87 | 1 699,17 |
| принято ГКРТТ | | 930,22 | 977,53 | 1 016,61 |

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 | 1 550,10 | 24,28 | 100% | 45,17 | 186,1% |
| 2018 | 1 622,87 | 45,17 | 100% | 52,89 | 117,1% |
| 2019 | 1 699,17 | 51,30 | 97% | 51,30 | 100,0% |

**Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)**

I. **ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2018 год приняты в сумме 930,22 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 581,71 тыс.руб., из них:

1. **Производственные расходы** на 2018 год приняты в сумме 392,55 тыс.руб., в том числе:

1.1. **Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме 371,45 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 285,29 тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) - 86,16 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.) |
|---|---|---|---|
| **Прием и транспортирование стоков** | | | |
| Машинист насосной установки | 1 | 13,21 | 158,50 |
| Обходчик ВКС | 0,8 | 13,21 | 126,80 |
| Итого | 1,8 | 13,21 | 285,29 |

**1.3. Расходы на прочие цели на 2018 год*** приняты в сумме 21,10 тыс.руб.

Данные средства организация планирует направить на оплату затрат на проведение анализов качества воды (Договор заключён по итогам электронного аукциона от 18.10.2017).

**2.Административные расходы** заявлены организацией в сумме 19915,35 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 11870,51 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составило 8040,53 тыс руб.

| № пп | Наименование показателей, статей затрат | Прогноз организации (тыс.руб.) | Расчет Госкомитета (тыс.руб.) | Отклонение от прогноза,% |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Заработная плата АУП | 13 629,98 | 7 978,24 | 58,53 |
| 2 | Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП | 4 116,25 | 2 409,43 | 58,53 |
| 3 | Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы | 302,66 | 204,59 | 67,60 |
| 4 | Транспортные расходы | 61,60 | 243,07 | 394,59 |
| 5 | Подготовка кадров | 5,42 | | |
| 6 | Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь) | 196,21 | 239,28 | 121,95 |
| 7 | Канц.товары и почтово-телеграф. расходы | 393,47 | 396,20 | 100,69 |
| 8 | Прочие общеэксплуатационные расходы | 1 205,45 | 399,70 | 33,16 |
| 8.1 | Содержание оргтехники, расходные материалы | 255,04 | | |
| 8.2 | Коммунальные платежи | 438,80 | 361,36 | 82,35 |
| 8.3 | Прочие АХР | 256,23 | | |
| 8.4 | Доставка персонала | 0,00 | | |
| 8.5 | Хозтовары | 68,38 | 38,34 | 56,07 |
| 8.6 | Командировочные расходы | 41,03 | | |
| 8.7 | Аренда транспорта | 100,46 | | |
| 8.8 | Списание ТМЦ | 41,90 | | |
| 8.9 | Компенсация за использование личного тр-та | 1,84 | | |
| 8.10 | Питьевая вода | 1,77 | | |
| **Итого** | | 19 911,04 | 11 870,51 | 59,62 |
| **Водоснабжение 0,71%** | | | 84,28 | |

Заработная плата АУП:

| Наименование специальностей | Численность (чел.) | Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.) | Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.) |
|---|---|---|---|
| АУП | 16,20 | 41,04 | 7 978,24 |

База распределения – пропорционально заработной платы основных рабочих (согласно учетной политики предприятия). На услугу водоснабжения приходится 0,71%, согласно принятого распределения на 2018 год.

По расчету нормативной численности ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ, штат АУП состоит из 26 ед., согласно анализа штатного расписания проведенного организацией процент заполняемости штата составляет 63,2%, таким образом, предлагается учесть АУП в кол-ве 16,2 ед.

Расход на эл.энергию для нужд АУП принят на основании счет фактур для административного здания по ул. Гвардейская, д.53 1 и 2 этажи.

Затраты на оплату транспортных услуг приняты из расчета расхода бензина по акту списания №5 за август 2017г.

Услуги на оплату затрат на канц.товары, услуги связи, хоз.товары приняты из расчета 16,2 ед. персонала и нормативного расчета организации на 88 человек.

Затраты на оплату услуг связи приняты на основании контракта №0373400005317001230.405366.

Коммунальные услуги на оплату водоснабжения, водоотведения и отопления помещений по адресу ул. Гвардейская, д.53 1 и 2 этажи учтены на основании расшифровки к акту поставленных услуг за июнь месяц 2017г. и нормативов потребления тепловой энергии.

**3. <u>Ремонтные расходы</u>** Прогноз организации на проведение ремонтных работ составляет 123,26 тыс.руб.

Госкомитетом ремонтные расходы приняты в сумме 104,88 тыс.руб на ремонт трубопровода Ду 108 50,0 п.м., замену арматуры, фланцев. в соответствии с представленным планом графиком текущего ремонта объектов ВКХ №6 на 2018 год в н.п. Усады.

***Расходы на электрическую энергию*** на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 347,71 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 62,61 тыс.кВт. (удельный показатель расхода электрической энергии на технологические нужды – 1,26 кВт*ч/куб.метр), в том числе:

на подъем воды – 31,305 тыс.кВт*ч ;

на транспортировку воды – 31,305 тыс.кВт*ч.;

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

- НН – 5,55 руб/кВт.ч.

***Неподконтрольные расходы*** - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2018 год приняты в сумме 0,8 тыс.руб., в том числе:

водный налог – 0,8 тыс.руб.

## II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Все основные средства организации с амортизированы.

## III. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Нормативная прибыль не предусмотрена.

## IV. РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Расчетная предпринимательская прибыль организацией не заявлена

**Расчет необходимой валовой выручки**
**ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ**
**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. | 581,71 | 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 | % | 11,7% | 11,7% | 11,7% |
| Удельный расход электрической энергии | кВт/ч/ куб.м. | 1,26 | 1,26 | 1,26 |

| № 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. | 581,71 | 598,93 | 616,66 |

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. | 347,71 | 371,70 | 386,57 |
| 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. | 930,22 | 977,53 | 1 016,61 |
| 2 | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб. | | | |
| 3 | Нормативная прибыль, тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации | | | |
| | **ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)** | 930,22 | 977,53 | 1 016,61 |

**Заключение**

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ на долгосрочный период в следующем размере:

| **Название организации** | **Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.** | | Отклонение к 01.01.2018, % |
|---|---|---|---|
| | **с 01.01.2018 по 30.06.2018** | **с 01.07.2018 по 31.12.2018** | |
| ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ (без учета НДС) | 24,28 | 25,31 | 104,2 |
| ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС) | 28,65 | 29,86 | |
| | **Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.** | | Отклонение к 01.01.2019, % |
| | **с 01.01.2019 по 30.06.2019** | **с 01.07.2019 по 31.12.2019** | |
| ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ (без учета | 25,31 | 26,70 | 105,0 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| НДС) | | | |
| ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС) | 29,86 | 31,50 | |

| | **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** | |
| ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ (без учета НДС) | 26,70 | 27,49 | 103,0 |
| ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС) | 31,50 | 32,44 | |

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ, исполнительному комитету города Казань. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ на 2018-2020 гг.

# Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2018-2020 гг.

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Базовый период | | | Утвержденный период | | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Утверждено | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 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 |
| 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 |
| **1** | **Является ли организация плательщиком НДС** | **да/нет** | да | да | | | | да | | да | да | да | | | да | | | | да | | | | да | |
| | **I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **2** | **Реализовано воды, в том числе:** | **тыс. м3** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **18,76** | **18,76** | **37,52** | **0,0%** | **33,10** | **33,10** | **33,10** | **18,76** | **18,76** | **37,52** | **100,0%** | **18,76** | **18,76** | **37,52** | **100,0%** | **18,76** | **18,76** | **37,52** | **100,0%** |
| 2.1 | Расход воды на собственные нужды предприятия | тыс. м3 | | 0,00 | **0,0%** | | | 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 | **0,0%** | | | 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 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 18,76 | 18,76 | 37,52 | **0,0%** | **33,10** | **33,10** | **33,10** | 18,76 | 18,76 | 37,52 | **100,0%** | 18,76 | 18,76 | 37,52 | **100,0%** | 18,76 | 18,76 | 37,52 | **100,0%** |
| 2.3.1 | Население | тыс. м3 | | 0,00 | **0,0%** | 0,77 | 0,77 | 1,53 | **0,0%** | 0,84 | 0,84 | 0,84 | 0,77 | 0,77 | 1,53 | **100,0%** | 0,77 | 0,77 | 1,53 | **100,0%** | 0,77 | 0,77 | 1,53 | **100,0%** |
| 2.3.2 | Бюджетные организации | тыс. м3 | | 0,00 | **0,0%** | 18,00 | 18,00 | 35,99 | **0,0%** | 32,26 | 32,26 | 32,26 | 18,00 | 18,00 | 35,99 | **100,0%** | 18,00 | 18,00 | 35,99 | **100,0%** | 18,00 | 18,00 | 35,99 | **100,0%** |
| 2.3.3 | Прочие потребители | 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%** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0%** |
| **3** | **Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению** | **тыс. м3/час** | | **0,00** | **0,0%** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | | | | **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 ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ** | **тыс. руб.** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **455,49** | **455,49** | **910,98** | **0,0%** | **1 550,10** | **1 622,87** | **1 699,17** | **455,49** | **474,73** | **930,22** | **102,1%** | **474,74** | **500,88** | **975,62** | **104,9%** | **500,89** | **515,72** | **1 016,61** | **104,2%** |
| **4** | **Подъем воды (РПВ) - всего:** | **тыс. руб.** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **278,07** | **278,07** | **556,14** | **0,0%** | **1 095,83** | **1 145,30** | **1 197,07** | **280,25** | **273,94** | **554,19** | **99,7%** | **285,98** | **294,47** | **580,44** | **104,7%** | **300,71** | **303,92** | **604,63** | **104,2%** |
| 4.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 259,66 | 259,66 | 519,31 | **0,0%** | 1 019,98 | 1 066,34 | 1 114,89 | 257,12 | 249,88 | 507,00 | **97,6%** | 261,96 | 269,37 | 531,33 | **104,8%** | 275,72 | 277,83 | 553,55 | **104,2%** |
| 4.1.1 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | 83,58 | 83,58 | 167,17 | **0,0%** | 221,61 | 235,57 | 250,41 | 85,22 | 88,63 | 173,86 | **104,0%** | 90,63 | 94,26 | 184,90 | **106,4%** | 94,75 | 98,54 | 193,29 | **104,5%** |
| 4.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | 76,20 | 76,20 | 152,40 | **0,0%** | 501,70 | 521,76 | 542,63 | 77,69 | 80,80 | 158,50 | **104,0%** | 80,80 | 84,03 | 164,84 | **104,0%** | 84,03 | 87,40 | 171,43 | **104,0%** |

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Базовый период | | | Утвержденный период | | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Утверждено | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 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 |
| 4.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | 23,01 | 23,01 | 46,02 | **0,0%** | 151,51 | 157,57 | 163,88 | 23,46 | 24,40 | 47,87 | **104,0%** | 24,40 | 25,38 | 49,78 | **104,0%** | 25,38 | 26,39 | 51,77 | **104,0%** |
| 4.1.4 | Амортизация основных средств производственного назначения | тыс. руб. | | 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%** |
| 4.1.5 | Аренда основного оборудования | тыс. руб. | | 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%** |
| 4.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | 64,71 | 64,71 | 129,42 | **0,0%** | 123,26 | 128,68 | 134,35 | 60,00 | 44,88 | 104,88 | **81,0%** | 55,00 | 54,08 | 109,08 | **104,0%** | 60,00 | 53,44 | 113,44 | **104,0%** |
| 4.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | | 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%** |
| 4.1.7 | Оплата воды, полученной со стороны | тыс. руб. | | 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%** |
| 4.1.7.1 | Объем воды, полученной со стороны | тыс. м3 | | 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%** |
| 4.1.8 | Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями | тыс. руб. | | 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%** |
| 4.1.8.1 | Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями | тыс. м3 | | 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%** |
| 4.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | | 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%** |
| 4.1.10 | Прочие прямые расходы | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | 12,15 | 12,15 | 24,30 | **0,0%** | 21,90 | 22,74 | 23,62 | 10,74 | 11,16 | 21,90 | **90,1%** | 11,12 | 11,62 | 22,74 | **103,9%** | 11,56 | 12,07 | 23,62 | **103,9%** |
| 4.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | 18,41 | 18,41 | 36,82 | **0,0%** | 75,85 | 78,96 | 82,18 | 23,14 | 24,06 | 47,20 | **128,2%** | 24,02 | 25,10 | 49,11 | **104,1%** | 24,99 | 26,09 | 51,08 | **104,0%** |
| **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%** |
| 5.1 | Прямые расходы: | 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%** |
| 5.1.1 | Материалы (химические реагенты) | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 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%** |
| 5.1.2 | Затраты на покупную электрическую | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 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%** |

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Базовый период | | | Утвержденный период | | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Утверждено | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 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 |
| | энергию, по уровням напряжения | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 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%** |
| 5.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 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%** |
| 5.1.5 | Амортизация основных средств производственного назначения | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 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%** |
| 5.1.6 | Аренда основного оборудования | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 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%** |
| 5.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 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%** |
| 5.1.7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 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%** |
| 5.1.8 | Услуги по очистке воды, оказываемые сторонними организациями | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 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%** |
| 5.1.8.1 | Объем воды, переданный на очистку сторонним организациям | тыс. м3 | | 0,00 | **0,0%** | | | 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%** |
| 5.1.9 | Цеховые расходы | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 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%** |
| 5.1.10 | Прочие прямые расходы | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 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%** |
| 5.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 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.** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **177,42** | **177,42** | **354,84** | **0,0%** | **454,27** | **477,57** | **502,11** | **175,24** | **200,79** | **376,03** | **106,0%** | **188,77** | **206,41** | **395,18** | **105,1%** | **200,18** | **211,80** | **411,98** | **104,3%** |
| 6.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 162,95 | 162,95 | 325,91 | **0,0%** | 394,67 | 415,53 | 437,54 | 156,70 | 182,25 | 338,94 | **104,0%** | 169,47 | 187,12 | 356,59 | **105,2%** | 180,12 | 191,73 | 371,85 | **104,3%** |
| 6.1.1 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | 83,58 | 83,58 | 167,17 | **0,0%** | 220,48 | 234,37 | 249,14 | 75,77 | 98,08 | 173,86 | **104,0%** | 85,31 | 99,59 | 184,90 | **106,4%** | 92,59 | 100,70 | 193,29 | **104,5%** |

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Базовый период | | | Утвержденный период | | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Утверждено | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 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 |
| | напряжения | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.1.2 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | 60,96 | 60,96 | 121,92 | **0,0%** | 133,79 | 139,14 | 144,70 | 62,16 | 64,64 | 126,80 | **104,0%** | 64,64 | 67,23 | 131,87 | **104,0%** | 67,23 | 69,92 | 137,14 | **104,0%** |
| 6.1.3 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | 18,41 | 18,41 | 36,82 | **0,0%** | 40,40 | 42,02 | 43,70 | 18,77 | 19,52 | 38,29 | **104,0%** | 19,52 | 20,30 | 39,82 | **104,0%** | 20,30 | 21,11 | 41,42 | **104,0%** |
| 6.1.4 | Амортизация основных средств производственного назначения | тыс. руб. | | 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%** |
| 6.1.5 | Аренда основного оборудования | тыс. руб. | | 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%** |
| 6.1.6 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе: | тыс. руб. | | 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%** |
| 6.1.6.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | тыс. руб. | | 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%** |
| 6.1.7 | Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями | тыс. руб. | | 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%** |
| 6.1.7.1 | Объем воды, транспортируемый сторонними организациями | тыс. м3 | | 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%** |
| 6.1.8 | Цеховые расходы | тыс. руб. | | 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%** |
| 6.1.9 | Прочие прямые расходы | тыс. руб. | | 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%** |
| 6.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | 14,47 | 14,47 | 28,93 | **0,0%** | 59,60 | 62,04 | 64,57 | 18,54 | 18,54 | 37,08 | **128,2%** | 19,29 | 19,29 | 38,59 | **104,1%** | 20,07 | 20,07 | 40,14 | **104,0%** |
| **7** | **Расходы на весь технологический процесс - всего:** | **тыс. руб.** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **455,49** | **455,49** | **910,98** | **0,0%** | **1 550,10** | **1 622,87** | **1 699,17** | **455,49** | **474,73** | **930,22** | **102,1%** | **474,74** | **500,88** | **975,62** | **104,9%** | **500,89** | **515,72** | **1 016,61** | **104,2%** |
| 7.1 | Прямые расходы: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 422,61 | 422,61 | 845,22 | **0,0%** | 1 414,65 | 1 481,87 | 1 552,43 | 413,82 | 432,13 | 845,94 | **100,1%** | 431,43 | 456,49 | 887,92 | **105,0%** | 455,83 | 469,56 | 925,39 | **104,2%** |
| 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%** |

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Базовый период | | | Утвержденный период | | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Утверждено | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 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 |
| 7.1.2 | Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 167,17 | 167,17 | 334,34 | **0,0%** | 442,09 | 469,94 | 499,55 | 161,00 | 186,71 | 347,71 | **104,0%** | 175,94 | 193,85 | 369,79 | **106,4%** | 187,34 | 199,24 | 386,57 | **104,5%** |
| 7.1.3 | Расходы на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 137,16 | 137,16 | 274,32 | **0,0%** | 635,48 | 660,90 | 687,34 | 139,85 | 145,44 | 285,29 | **104,0%** | 145,44 | 151,26 | 296,70 | **104,0%** | 151,26 | 157,31 | 308,57 | **104,0%** |
| 7.1.4 | Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 41,42 | 41,42 | 82,84 | **0,0%** | 191,92 | 199,59 | 207,58 | 42,23 | 43,92 | 86,16 | **104,0%** | 43,92 | 45,68 | 89,60 | **104,0%** | 45,68 | 47,51 | 93,19 | **104,0%** |
| 7.1.5 | Амортизация основных средств производственного назначения | 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%** |
| 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%** |
| 7.1.7 | Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 64,71 | 64,71 | 129,42 | **0,0%** | 123,26 | 128,68 | 134,35 | 60,00 | 44,88 | 104,88 | **81,0%** | 55,00 | 54,08 | 109,08 | **104,0%** | 60,00 | 53,44 | 113,44 | **104,0%** |
| 7.1.7.1 | Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта | 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%** |
| 7.1.8 | Оплата воды, полученной со стороны | 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%** |
| 7.1.9 | Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется | 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%** |
| 7.1.10 | Цеховые расходы | 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%** |
| 7.1.11 | Прочие прямые расходы | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 12,15 | 12,15 | 24,30 | **0,0%** | 21,90 | 22,74 | 23,62 | 10,74 | 11,16 | 21,90 | **90,1%** | 11,12 | 11,62 | 22,74 | **103,9%** | 11,56 | 12,07 | 23,62 | **103,9%** |
| 7.2 | Косвенные (общеэксплуатационные расходы) | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 32,88 | 32,88 | 65,76 | **0,0%** | 135,44 | 141,00 | 146,74 | 41,68 | 42,60 | 84,28 | **128,2%** | 43,31 | 44,39 | 87,70 | **104,1%** | 45,06 | 46,16 | 91,22 | **104,0%** |
| **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%** |
| 8.1 | Расходы на капитальные вложения | тыс. руб. | | 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%** |
| 8.2 | Расходы на социальные нужды, предусмотренные | тыс. руб. | | 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%** |

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Базовый период | | | Утвержденный период | | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Утверждено | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 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 |
| | коллективными договорами | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8.3 | Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** | | 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%** |
| 8.4 | Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль | тыс. руб. | | 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%** |
| 8.5 | Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат: | 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%** |
| 8.5.1 | Налог на прибыль при ОСН | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 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%** |
| 8.5.2 | Единый налог при УСН | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 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%** |
| 8.5.3 | Прочие налоги и платежи | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 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.** | | 0,00 | **0,0%** | | | 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.** | | 0,00 | **0,0%** | | | 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.** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **455,49** | **455,49** | **910,98** | **0,0%** | **1 550,10** | **1 622,87** | **1 699,17** | **455,49** | **474,73** | **930,22** | **102,1%** | **474,74** | **500,88** | **975,62** | **104,9%** | **500,89** | **515,72** | **1 016,61** | **104,2%** |
| 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%** |
| 11.2 | Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 455,49 | 455,49 | 910,98 | **0,0%** | 1 550,10 | 1 622,87 | 1 699,17 | 455,49 | 474,73 | 930,22 | **102,1%** | 474,74 | 500,88 | 975,62 | **104,9%** | 500,89 | 515,72 | 1 016,61 | **104,2%** |
| **12** | **Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования** | **тыс. руб.** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **64,71** | **64,71** | **129,42** | **0,0%** | **123,26** | **128,68** | **134,35** | **60,00** | **44,88** | **106,93** | **82,6%** | **55,00** | **54,08** | **0,00** | **0,0%** | **60,00** | **53,44** | **0,00** | **0,0%** |
| 12.1 | Амортизация | 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%** |
| 12.2 | Прибыль (без учета налога на прибыль) | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | | **0,0%** | | | | | | 0,00 | **0,0%** | | | | **0,0%** | | | | **0,0%** |
| 12.3 | Ремонтный фонд | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | 64,71 | 64,71 | 129,42 | **0,0%** | 123,26 | 128,68 | 134,35 | 60,00 | 44,88 | 104,88 | **81,0%** | 55,00 | 54,08 | 109,08 | **104,0%** | 60,00 | 53,44 | 113,44 | **104,0%** |
| 12.4 | Прочие источники | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | | **0,0%** | | | | | | | **0,0%** | | | | **0,0%** | | | | **0,0%** |

| № п/п | Показатели | Единица измерения | Базовый период | | | Утвержденный период | | | | План предприятия на регулируемый период | | | Расчет Госкомитета | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Утверждено | | | | | | | 2018 год | | | | 2019 год | | | | 2020 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 |
| **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%** |
| 13.1 | Амортизация | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** | | | | | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | | 0,00 | 0,00 | **0,0%** |
| 13.2 | Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль) | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** | | | | | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | | 0,00 | 0,00 | **0,0%** |
| 13.3 | Инвестиционная надбавка без НДС | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** | | | | | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | | 0,00 | 0,00 | **0,0%** |
| 13.4 | Плата за подключение | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** | | | | | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | | 0,00 | 0,00 | **0,0%** |
| 13.5 | Прочие источники | тыс. руб. | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** | | | | | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | | 0,00 | 0,00 | **0,0%** | | 0,00 | 0,00 | **0,0%** |
| **14** | **Среднеотпускной тариф (одноставочный)** | **руб./м3** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **24,28** | **24,28** | **24,28** | **0,0%** | **46,83** | **49,03** | **51,33** | **24,28** | **25,31** | **24,79** | **102,1%** | **25,31** | **26,70** | **26,00** | **104,9%** | **26,70** | **27,49** | **27,10** | **104,2%** |
| 14.1 | Население | руб./м3 | | 0,00 | **0,0%** | | | | **0,0%** | | | | | 104,22 | | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** |
| 14.2 | Бюджетные организации | руб./м3 | | 0,00 | **0,0%** | | | | **0,0%** | | | | | | | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** |
| 14.3 | Прочие потребители | руб./м3 | | 0,00 | **0,0%** | | | | **0,0%** | | | | | | | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** |
| 14.4 | Другие водопроводы | руб./м3 | | 0,00 | **0,0%** | | | | **0,0%** | | | | | | | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** |
| **15** | **Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки** | **руб./м3** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **24,28** | **24,28** | **24,28** | **0,0%** | **46,83** | **49,03** | **51,33** | **24,28** | **25,31** | **24,79** | **102,1%** | **25,31** | **26,70** | **26,00** | **104,9%** | **26,70** | **27,49** | **27,10** | **104,2%** |
| 15.1 | Население | руб./м3 | | 0,00 | **0,0%** | | | | **0,0%** | | | | | | | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** |
| 15.2 | Бюджетные организации | руб./м3 | | 0,00 | **0,0%** | | | | **0,0%** | | | | | | | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** |
| 15.3 | Прочие потребители | руб./м3 | | 0,00 | **0,0%** | | | | **0,0%** | | | | | | | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** |
| 15.4 | Другие водопроводы | руб./м3 | | 0,00 | **0,0%** | | | | **0,0%** | | | | | | | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** | | | 0,00 | **0,0%** |
| **16** | **Надбавка к тарифу** | **руб./м3** | | **0,00** | **0,0%** | | | | **0,0%** | | | | | | | **0,0%** | | | **0,00** | **0,0%** | | | **0,00** | **0,0%** |
| **17** | **Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки** | **руб./м3** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **24,28** | **24,28** | **24,28** | **0,0%** | **46,83** | **49,03** | **51,33** | **24,28** | **25,31** | **24,79** | **102,1%** | **25,31** | **26,70** | **26,00** | **104,9%** | **26,70** | **27,49** | **27,10** | **104,2%** |
| 18 | | | | | | | | | | | | | | 104,22 | | | 100,00 | 105,50 | | | | 102,96 | | |

# 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 | | | да | | да | | да | | да | | | | | | | |
| **1** | **Производственные расходы** | **357,90** | **357,90** | **715,80** | **0,0** | **1 291,39** | **180,4** | **778,84** | **60,3** | **811,95** | **104,3** | **741,06** | **103,5** | **778,84** | **105,1** | **811,95** | **104,3** |
| 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 | 167,17 | 167,17 | 334,34 | 0,0 | 442,09 | 132,2 | 369,79 | 83,6 | 386,57 | 104,5 | 347,71 | 104,0 | 369,79 | 106,4 | 386,57 | 104,5 |
| 1.2.1 | Электроэнергия | 167,17 | 167,17 | 334,34 | 0,0 | 442,09 | 132,2 | 369,79 | 83,6 | 386,57 | 104,5 | 347,71 | 104,0 | 369,79 | 106,4 | 386,57 | 104,5 |
| 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: | 178,58 | 178,58 | 357,16 | 0,0 | 827,40 | 231,7 | 386,31 | 46,7 | 401,76 | 104,0 | 371,45 | 104,0 | 386,31 | 104,0 | 401,76 | 104,0 |
| 1.4.1 | Расходы на оплату труда производственного персонала | 137,16 | 137,16 | 274,32 | 0,0 | 635,48 | 231,7 | 296,70 | 46,7 | 308,57 | 104,0 | 285,29 | 104,0 | 296,70 | 104,0 | 308,57 | 104,0 |
| 1.4.2 | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | 41,42 | 41,42 | 82,84 | 0,0 | 191,92 | 231,7 | 89,60 | 46,7 | 93,19 | 104,0 | 86,16 | 104,0 | 89,60 | 104,0 | 93,19 | 104,0 |

| № 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 |
| 1.4.3 | 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: | 12,15 | 12,15 | 24,30 | 0,0 | 21,90 | 90,1 | 22,74 | 103,8 | 23,62 | 103,9 | 21,90 | 90,1 | 22,74 | 103,9 | 23,62 | 103,9 |
| 1.6.1 | Расходы на амортизацию автотранспорта | | | 0,00 | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 | 21,90 | 0,0 | 22,74 | 103,9 | 23,62 | 103,9 |
| **2** | **Ремонтные расходы** | **64,71** | **64,71** | **129,42** | **0,0** | **123,26** | **95,2** | **109,08** | **88,5** | **113,44** | **104,0** | **104,88** | **81,0** | **109,08** | **104,0** | **113,44** | **104,0** |
| 2.1 | Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | 64,71 | 64,71 | 129,42 | 0,0 | 123,26 | 95,2 | 109,08 | 88,5 | 113,44 | 104,0 | 104,88 | 81,0 | 109,08 | 104,0 | 113,44 | 104,0 |
| **3** | **Административные расходы** | **32,88** | **32,88** | **65,76** | **0,0** | **135,45** | **206,0** | **733,04** | **541,2** | **773,78** | **105,6** | **73,75** | **112,2** | **76,70** | **104,0** | **79,77** | **104,0** |
| 3.1 | Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями | 0,22 | 0,22 | 0,45 | 0,0 | 1,70 | 378,3 | 1,77 | 104,0 | 1,84 | 104,0 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| 3.1.1 | Услуги связи и интернет | 0,22 | 0,22 | 0,45 | 0,0 | 1,70 | 378,3 | 1,77 | 104,0 | 1,84 | 104,0 | 1,70 | 378,3 | 1,77 | 104,0 | 1,84 | 104,0 |
| 3.2 | Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 28,90 | 28,90 | 57,80 | 0,0 | 73,75 | 127,6 | 76,70 | 104,0 | 79,77 | 104,0 | 73,75 | 127,6 | 76,70 | 104,0 | 79,77 | 104,0 |
| 3.2.1 | Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала | 22,20 | 22,20 | 44,39 | 0,0 | 56,65 | 127,6 | 58,91 | 104,0 | 61,27 | 104,0 | 56,65 | 127,6 | 58,91 | 104,0 | 61,27 | 104,0 |
| 3.2.2 | Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | 6,70 | 6,70 | 13,41 | 0,0 | 17,11 | 127,6 | 17,79 | 104,0 | 18,50 | 104,0 | 17,11 | 127,6 | 17,79 | 104,0 | 18,50 | 104,0 |
| 3.7 | Прочие административные расходы | 3,76 | 3,76 | 7,51 | 0,0 | 60,00 | 798,9 | 654,57 | 1 091,0 | 692,17 | 105,7 | | 0,0 | | 0,0 | | 0,0 |
| **10** | **Итого НВВ** | **455,49** | **455,49** | **910,98** | **0,0** | **1 550,10** | **170,2** | **1 620,95** | **104,6** | **1 699,17** | **104,8** | **919,69** | **101,0** | **964,62** | **104,9** | **1005,16** | **104,2** |