

Дата:

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на техническую воду
ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ
для потребителей Высокогорского муниципального района
на 2018-2020 гг.

№ тарифного дела:

26/263

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 техническую 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 № 26/263, 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 техническую 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 техническую 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.

ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ обслуживает потребителей, п. Березовка, Высокогорского района.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на техническую воду 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)	28,52

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосом марки ЭЦВ 8-25-100 на артезианской скважине п. Березовка, Высокогорского района, Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 2,4 км. Потребителями воды являются объекты Министерства обороны Российской Федерации.

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	21,60	21,60	21,60	100,0	21,60	21,60
1.1	расход воды на хозяйственные нужды						
1.2	расход воды на технологические нужды	1,6	1,6	1,6	100,0	1,6	1,6
1.3	потери воды	1,13	1,13	1,13	100,0	1,13	1,13
	%	5,2	5,2	5,2		5,2	5,2
2	Отпущено воды, всего, в том числе:	18,86	18,86	18,86	100,0	18,86	18,86
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	5,26	5,26	5,26	100,0	5,26	5,26
2.2	прочим потребителям	13,6	13,6	13,6	100,0	13,6	13,6

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	537,93			
прогноз организации		1 007,99	1 055,35	1 104,97
принято ГКРТТ		549,45	578,39	603,17

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	Отклонен ие к уровню 1 полугодия
2017	1 007,99	28,52	100%	78,37	307,1%
2018	1 055,35	55,95	71,3%	55,95	100,0%
2019	1 104,97	55,95	100,0%	61,22	109,4%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2018 год приняты в сумме 549,45 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 359,51 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2018 год приняты в сумме 240,15 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 227,00 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 174,35 тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 52,65 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	0,6	13,21	95,10
Обходчик ВКС	0,5	13,21	79,25
Итого	1,1	13,21	174,35

1.3. Расходы на прочие цели на 2018 год* приняты в сумме 13,15 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 (техническая вода) 0,43%			51,54	

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

технической водой приходится 0,43%, 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. Ремонтные расходы Прогноз организации на проведение ремонтных работ составляет 216,94 тыс.руб.

Госкомитетом ремонтные расходы приняты в сумме 67,82 тыс.руб на ремонт трубопровода ДУ 108 150 п.м. и запорной арматуры, в соответствии с представленным планом мероприятий проведения текущего ремонта объектов ВКХ в н.п. Березовка.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 189,93 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 34,20 тыс.кВт. (удельный показатель расхода электрической энергии на технологические нужды – 1,58 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.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2018 год приняты в сумме 13,15 тыс.руб., в том числе:

водный налог – 13,15 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Все основные средства организации с амортизированы.

НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Нормативная прибыль не предусмотрена.

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.	359,51	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>				
Уровень потерь воды	%	5,2%	5,2%	5,2%
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,58	1,58	1,58

№ 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	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	359,51	370,16	381,11

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

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

где:

OP_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.	189,93	203,04	211,16
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.	549,45	578,39	603,17
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)	549,45	578,39	603,17

Заключение

Предлагается установить тарифы на техническую воду для ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на техническую 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)	28,52	29,74	104,3

Название организации	Одноставочный тариф на техническую 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 НДС)	29,74	31,59	106,2

Название организации	Одноставочный тариф на техническую 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)	31,59	32,37	102,5

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 техническую воду 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	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				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		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	9,43	9,43	18,86	0,0%	17,71	17,71	17,71	9,43	9,43	18,86	100,0%	9,43	9,43	18,86	100,0%	9,43	9,43	18,86	100,0%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	2,62	2,62	5,25	0,0%	4,10	4,10	4,10	2,62	2,62	5,25	100,0%	2,62	2,62	5,25	100,0%	2,62	2,62	5,25	100,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,00	0,00	0,00	0,0%				0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	6,81	6,81	13,61	0,0%	13,61	13,61	13,61	6,81	6,81	13,61	100,0%	6,81	6,81	13,61	100,0%	6,81	6,81	13,61	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	0,00	0,00	0,00	0,0%				0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,00	0,00	0,00	0,0%				0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	6,81	6,81	13,61	0,0%	13,61	13,61	13,61	6,81	6,81	13,61	100,0%	6,81	6,81	13,61	100,0%	6,81	6,81	13,61	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,00	0,00	0,00	0,0%				0,00	0,00	0,00	200,0%	0,00	0,00	0,00	100,0%	0,00	0,00	0,00	100,0%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	268,97	268,97	537,93	0,0%	1 007,97	1 055,35	1 321,41	268,97	280,48	549,45	102,1%	280,48	297,91	578,39	105,3%	297,93	305,25	603,17	104,3%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	166,57	166,57	333,14	0,0%	635,64	666,56	698,98	181,45	199,39	380,83	114,3%	196,13	206,24	402,37	105,7%	204,42	214,95	419,38	104,2%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	155,52	155,52	311,04	0,0%	589,10	618,11	648,56	167,55	184,93	352,49	113,3%	181,67	191,20	372,88	105,8%	189,39	199,32	388,70	104,2%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	58,82	58,82	117,64	0,0%	245,59	261,14	277,59	87,56	102,37	189,93	161,5%	98,42	104,62	203,04	106,9%	102,36	108,80	211,16	104,0%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	45,72	45,72	91,44	0,0%	158,95	165,31	171,92	46,62	48,48	95,10	104,0%	48,48	50,42	98,90	104,0%	50,42	52,44	102,86	104,0%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	13,81	13,81	27,61	0,0%	48,00	49,92	51,92	14,08	14,64	28,72	104,0%	14,64	15,23	29,87	104,0%	15,23	15,84	31,06	104,0%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
			Утверждено				2018 год	2019 год	2020 год	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				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря						
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.	34,06	34,06	68,12	0,0%	129,51	134,69	140,08	15,75	15,75	31,50	46,2%	16,06	16,70	32,76	104,0%	16,70	17,37	34,07	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	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%
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	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	Услуги по транспортированию неочищенной 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%
4.1.8.1	Объем неочищенной 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%
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	3,11	3,11	6,23	0,0%	7,04	7,04	7,04	3,55	3,69	7,23	116,2%	4,07	4,24	8,31	114,9%	4,68	4,87	9,55	114,9%
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	11,05	11,05	22,10	0,0%	46,54	48,45	50,42	13,90	14,45	28,35	128,3%	14,46	15,04	29,50	104,0%	15,04	15,64	30,68	104,0%
5	Очистка воды (РОВО) - 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.	102,40	102,40	204,79	0,0%	372,33	388,79	622,43	87,52	81,09	168,61	82,3%	84,35	91,67	176,01	104,4%	93,50	90,29	183,80	104,4%
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	93,35	93,35	186,71	0,0%	334,25	349,15	518,33	75,93	69,49	145,42	77,9%	72,28	79,60	151,88	104,4%	80,95	77,74	158,70	104,5%
6.1.1	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	75,49	80,28	106,33	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.	38,10	38,10	76,20	0,0%	127,16	132,25	104,00	38,85	40,40	79,25	104,0%	40,40	42,02	82,42	104,0%	42,02	43,70	85,71	104,0%
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	11,51	11,51	23,01	0,0%	38,40	39,94	104,00	11,73	12,20	23,93	104,0%	12,20	12,69	24,89	104,0%	12,69	13,20	25,89	104,0%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
			Утверждено				2018 год	2019 год	2020 год	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				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря						
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	41,20	41,20	82,40	0,0%	87,43	90,93	104,00	22,39	13,93	36,32	44,1%	16,28	21,50	37,77	104,0%	22,34	16,94	39,28	104,0%
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	2,55	2,55	5,09	0,0%	5,76	5,76	100,00	2,96	2,96	5,92	116,2%	3,40	3,40	6,80	114,9%	3,91	3,91	7,81	114,9%
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	9,04	9,04	18,08	0,0%	38,08	39,64	104,10	11,60	11,60	23,19	128,3%	12,07	12,07	24,13	104,0%	12,55	12,55	25,10	104,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	268,97	268,97	537,93	0,0%	1 007,97	1 055,35	1 321,41	268,97	280,48	549,45	102,1%	280,48	297,91	578,39	105,3%	297,93	305,25	603,17	104,3%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	248,87	248,87	497,75	0,0%	923,35	967,26	1 166,89	243,48	254,43	497,91	100,0%	253,95	270,81	524,76	105,4%	270,34	277,06	547,40	104,3%
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 покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	58,82	58,82	117,64	0,0%	321,08	341,42	383,93	87,56	102,37	189,93	161,5%	98,42	104,62	203,04	106,9%	102,36	108,80	211,16	104,0%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	83,82	83,82	167,64	0,0%	286,12	297,56	275,92	85,46	88,88	174,35	104,0%	88,88	92,44	181,32	104,0%	92,44	96,13	188,57	104,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	25,31	25,31	50,63	0,0%	86,41	89,86	155,92	25,81	26,84	52,65	104,0%	26,84	27,92	54,76	104,0%	27,92	29,03	56,95	104,0%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	75,26	75,26	150,52	0,0%	216,94	225,62	244,08	38,14	29,68	67,82	45,1%	32,34	38,20	70,53	104,0%	39,04	34,31	73,35	104,0%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	5,66	5,66	11,32	0,0%	12,80	12,80	107,04	6,51	6,65	13,15	116,2%	7,47	7,64	15,11	114,9%	8,59	8,78	17,36	114,9%
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	20,09	20,09	40,19	0,0%	84,62	88,09	154,52	25,49	26,05	51,54	128,3%	26,53	27,10	53,63	104,0%	27,59	28,19	55,77	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	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
11	Товарная продукция	тыс. руб.	268,97	268,97	537,93	0,0%	1 007,97	1 055,35	1 321,41	268,97	280,48	549,45	102,1%	280,48	297,91	578,39	105,3%	297,93	305,25	603,17	104,3%
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	28,52	28,52	28,52	0,0%	56,92	59,59	74,62	28,52	29,74	29,13	102,1%	29,74	31,59	30,66	105,3%	31,59	32,37	31,98	104,3%
15	Отклонение										104,28			106,21					102,46		

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

№ п/п	Показатели	Утвержденный период				План на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утверждено				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
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за 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	173,61	173,61	347,23	0,0	706,41	203,4	451,92	64,0	469,48	103,9	430,08	123,9	454,23	105,6	474,04	104,4
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	58,82	58,82	117,64	0,0	321,08	272,9	203,04	63,2	211,16	104,0	189,93	161,5	203,04	106,9	211,16	104,0
1.2.1	Электроэнергия	58,82	58,82	117,64	0,0	321,08	272,9	203,04	63,2	211,16	104,0	189,93	161,5	203,04	106,9	211,16	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
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	109,13	109,13	218,27	0,0	372,52	170,7	236,08	63,4	245,52	104,0	227,00	104,0	236,08	104,0	245,52	104,0
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	83,82	83,82	167,64	0,0	286,12	170,7	181,32	63,4	188,57	104,0	174,35	104,0	181,32	104,0	188,57	104,0
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	25,31	25,31	50,63	0,0	86,41	170,7	54,76	63,4	56,95	104,0	52,65	104,0	54,76	104,0	56,95	104,0
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00	0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0
1.5	Общехозяйственные расходы		0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	5,66	5,66	11,32	0,0	12,80	113,1	12,80	100,0	12,80	100,0	13,15	116,2	15,11	114,9	17,36	114,9
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,00	0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод			0,00	0,0		0,0		0,0		0,0	13,15	0,0	15,11	114,9	17,36	114,9
2	Ремонтные расходы	75,26	75,26	150,52	0,0	216,94	144,1	70,53	32,5	73,35	104,0	67,82	45,1	70,53	104,0	73,35	104,0
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих	75,26	75,26	150,52	0,0	216,94	144,1	70,53	32,5	73,35	104,0	67,82	45,1	70,53	104,0	73,35	104,0

№ п/п	Показатели	Утвержденный период				План на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утверждено				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
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году												
	в состав таких систем																
3	Административные расходы	20,09	20,09	40,19	0,0	84,62	210,6	532,90	629,7	778,58	146,1	45,10	112,2	46,91	104,0	48,78	104,0
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,14	0,14	0,27	0,0	0,47	170,8	1,08	230,5	1,12	104,0		0,0		0,0		0,0
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,14	0,14	0,27	0,0	0,47	170,8	1,08	230,5	1,12	104,0	1,04	378,6	1,08	104,0	1,12	104,0
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	17,66	17,66	35,32	0,0	47,55	134,6	46,91	98,7	48,78	104,0	45,10	127,7	46,91	104,0	48,78	104,0
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	13,56	13,56	27,13	0,0	36,52	134,6	36,03	98,7	37,47	104,0	34,64	127,7	36,03	104,0	37,47	104,0
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	4,10	4,10	8,19	0,0	11,03	134,6	10,88	98,7	11,32	104,0	10,46	127,7	10,88	104,0	11,32	104,0
3.7	Прочие административные расходы	2,30	2,30	4,59	0,0	36,60	797,4	484,91	1 324,9	728,67	150,3		0,0		0,0		0,0
10	Итого НВВ	268,97	268,97	537,93	0,0	1 007,97	187,4	1 055,35	104,7	1 321,41	125,2	543,00	100,9	571,67	105,3	596,18	104,3

Дата: 21.10.2017

**Корректировка долгосрочных тарифов
на питьевую воду ООО «Бугульма-Водоканал»
Бугульминского муниципального района на 2018-2019 гг.**

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.12.2016 № 10-37/кс установлены тарифы на питьевую воду ООО «Бугульма-Водоканал» на 2017-2019 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирувания (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирувания (%)
2017				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	33,02	100%	33,88	102,6%
иные потребители (без учета НДС)	27,98	100%	28,71	102,6%
2018 (корректировка)				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	33,88	100%	35,82	105,7%
иные потребители (без учета НДС)	28,71	100%	30,36	105,7%
2019 (корректировка)				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	35,82	100%	36,82	102,8%
иные потребители (без учета НДС)	30,36	100%	31,20	102,8%

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов на питьевую воду на 2017-2019 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Муниципальное образование «Бугульминский муниципальный район» и ООО «Бугульма-Водоканал» заключили концессионное соглашение от 15.03.2016. Срок действия концессионного соглашения и срок использования (эксплуатации) объекта концессионного соглашения - 5 лет - до 31 января 2021 года. Концессионная плата не предусматривается.

Проект концессионного соглашения был согласован Госкомитетом. Долгосрочные параметры, согласованные Госкомитетом следующие:

базовый уровень операционных расходов на 2016 год – 138 741,64 тыс.руб.,

величина неподконтрольных расходов на 2016 год – 1 931,02 тыс.руб.;

уровень потерь воды – 16,11%;

удельный показатель расхода электрической энергии на технологические цели – 1,78 кВт/куб.м. на 2016 год и 1,77 кВт/куб.м. на 2017-2021 гг.

В рамках концессионного соглашения предусматриваются следующие работы по реконструкции объектов: строительство нового водовода к жилым домам для детей сирот в поселке Восточный; строительство нового водовода к жилым домам для многодетных семей в поселке Подлесный; строительство водовода по улице Верхне-Нагорная деревни Зеленая Роща; строительство водовода для подключения здания фельдшерско-акушерского пункта от ЦСИТО по улице Александра Матросова дом 18 в городе Бугульма.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «Бугульма-Водоканал» являются население, бюджетные и прочие организации г.Бугульма, пгт.Карабаш, Березовского, Большефедоровского, Восточного, Вязовского, Зеленорощинского, Ключевского, Малобугульминского, Наратлинского, Новоалександровского, Новосумароковского, Петровского, Подгорненского, Спасского, Староисаковского и Татарско-Дымского сельских поселений Бугульминского муниципального района.

Источником водоснабжения Бугульминского района являются подземные воды. На обслуживании ООО «Бугульма-Водоканал» имеется 9 водозаборов и головное сооружение в г.Бугульма, один водозабор в пгт.Карабаш и 25 водозаборов по Бугульминскому району. Подача воды для нужд города осуществляется водозаборами «М.Бугульма», «Родничный», «Ивановка», «Баряшево», «Сокольский», «Западный», «Батыр», «Вязовка», «Коногоровка». Имеется головное сооружение, где производится хлорирование воды, поступающей с водозаборов «Западный», «Баряшево», «Батыр» и «Вязовка». На территории головных сооружений расположены 3 подземных ж/бетонных резервуара емкостью по 2000 куб.м и 2 по 5000 куб.м. Также на территории головных сооружений находятся хлораторная и химико-бактериологическая лаборатория (отделение питьевой воды).

В системе водоснабжения имеются четыре подкачивающих насосных станций.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 534,9 км, в т.ч. по г.Бугульма 335 км, по пгт.Карабаш 28 км и по Бугульминскому району 171,9 км.

Организация обратилась с заявлением о корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2018-2019 гг. (№24.04.2017 №02-780)

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

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 год (факт)	2017 (утв)	2018-2019 (утв)	2018 (прогноз орг-ции)	2018 (коррек)	2019 (коррек)
Поднято воды	8 228,373	8 136,188	8 254,692	8 254,692	8 170,00	8 307,845	8 307,845
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	3,997	3,977	3,977	3,977	3,977	3,977	3,977
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	8 224,376	8 132,211	8 250,715	8 250,715	8 166,023	8 303,868	8 303,868
Потери воды	1 448,842	1 311,723	1329,21	1329,21	1 316,202	1 337,753	1 337,753
	17,6%	16,13%	16,11%	16,11%	16,12%	16,11%	16,11%
Расход воды на технологические нужды	1 389,696	1 389,699	1389,699	1389,699	1 389,699	1389,699	1389,699
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	5 385,838	5 430,789	5 531,806	5 531,806	5 460,122	5 576,416	5 576,416
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	277,952	289,484	285,609	285,609	295,645	285,609	285,609
По группе потребителей «Население»	3 733,825	3 743,712	3 777,52	3 777,52	3 759,94	3 822,13	3 822,13
	69,3%	68,9%	68,3%	68,3%	68,9%	68,5%	68,5%
По группе потребителей «Прочие»	1 374,061	1 397,593	1 468,677	1 468,677	1 404,537	1 468,677	1 468,677

Объем воды на 2018-2019гг. принят на уровне утвержденного 2017 года с учетом вновь вводимых жилых домов на 2018 год.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2017 г.	2018 г.	2019 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	94 776,87	х	х
Индекс эффективности	%	1%	1%	1%

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2017 г.	2018 г.	2019 г.
операционных расходов				
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>				
Уровень потерь воды	%	16,11%	16,11%	16,11%
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,77	1,77	1,77

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 N 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов, одобренного на заседании Правительства РФ, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2018 - 2019 годы ООО «Бугульма-Водоканал».

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и плановый период 2018-2020 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

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

Необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются (начиная со второго года первого долгосрочного периода регулирования) с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по формуле (параметры, используемые для метода доходности инвестированного капитала из формулы исключены):

$$НВВ_i^{\phi} = ОР_i^{\phi} + НР_i^{\phi} + РЭ_i^{\phi} + ПР_i^{\phi} + \Delta Рез_i^{\phi} + \Delta НР_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

$ОР_i^{\phi}$ - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

$НР_i^{\phi}$ - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований

законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

$ПР_i^{\Phi}$ - фактическая прибыль, определяемая на i -й год;

$\Delta Рез_i^{\Phi}$ - величина, определяемая на i -й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

$РЭ_i^{\Phi}$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i -м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов.

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «Бугульма-Водоканал» представлены в приложении.

1. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2017 год в сумме 94 776,87 тыс. руб.;

на 2018 год в сумме 98 179,93 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 3,6%). Рост связан с увеличением водного налога с 1402,33 тыс.руб, утвержденного на 2017 год, до 2000,00 тыс.руб. на 2018 год.

на 2019 год в сумме 101 086,06 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2018 год на 3,0%);

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2018 год в сумме 2 851,55 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 217,8%). Рост по данной статье связан с включением расходов по сомнительным долгам.

на 2019 год в сумме 727,32 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы включают в себя:

1. расходы, связанные с уплатой налогов и сборов в сумме 727,32 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 179,90 тыс.руб;

- земельный налог – 151,51 тыс.руб.;

- плата за предельно допустимые выбросы – 159,77 тыс.руб.;

- налог на имущество – 236,15 тыс.руб.

Затраты на водный налог и плата за пользование водным объектом учтены в цеховых расходах. Остальные налоги учтены на уровне факта 2016 года.

2. Расходы по сомнительным долгам на 2018 год приняты в размере 2 124,23 тыс.руб.

Согласно п. 42 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» сбытовые расходы гарантирующих организаций определяются в соответствии с методическими указаниями и включают в себя в том числе расходы по сомнительным долгам (дебиторской задолженности) в размере не

более 2 процентов необходимой валовой выручки, относимой в соответствии с методическими указаниями на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования.

В соответствии с п. 26 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э к сбытовым расходам гарантирующей организации относятся расходы по сомнительным долгам (дебиторской задолженности) в размере не более 2 процентов необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования, за который имеются подтвержденные бухгалтерской и статистической отчетностью данные.

Затраты подтверждены полным пакетом обосновывающих документов, а именно представлены:

- выписка из учетной политики организации о возможности создания резерва по сомнительным долгам;
- приказ руководителя о создании резерва по сомнительным долгам за 2015-2016 гг.;
- расшифровка счета 91 за отчетный период 2015-2016 гг.;
- копии судебных приказов (2015-2016 гг.);
- копии постановлений судебных приставов-исполнителей об окончании исполнительного производства и возвращении документов взыскателю (2015-2016 гг.);
- бухгалтерский баланс за 2015-2016 гг.
- постановление о наделении статусом гарантирующей организации для централизованной системы водоснабжения и водоотведения ООО «Бугульма-Водоканал» (Постановление Исполнительного комитета Бугульминского муниципального района №335 от 01.04.213 г.).

3. *Расходы на капитальные вложения*, заявленные организацией в размере 1369,59 тыс.руб., не приняты в связи с отсутствием утвержденной инвестиционной программы.

3. Амортизация принята в сумме:

на 2018 год в сумме 1 461,83 тыс. руб.;

на 2019 год в сумме 1 416,83 тыс. руб.

Затраты на амортизацию приняты с учетом представленного организацией отчета за 9 месяцев 2017 года.

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

на 2018 год в сумме 60 967,65 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 2,1%);

на 2019 год в сумме 65 174,41 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2018 год на 6,9%).

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

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

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

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

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2018	8 303,868	1,77	4,14	60 967,65
2019	8 303,868	1,77	4,43	65 174,41

Объем электрической энергии принят на основании технического заключения, удельный расход электрической энергии – на уровне утвержденного на долгосрочный период регулирования.

Цены на электрическую энергию на 2018 год приняты с учетом индексов-дефляторов к факту 2016 года, на 2019 год – с учетом индекса-дефлятора к предыдущему периоду регулирования.

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2018 год в сумме 163 460,97 тыс. руб.

на 2019 год в сумме 168 449,63 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Бугульма-Водоканал» 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	
ООО «Бугульма-Водоканал»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	33,88	35,31	104,2%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	28,71	29,92	104,2%

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	
ООО «Бугульма-Водоканал»			

потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	35,31	35,99	101,9%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	29,92	30,50	101,9%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия ООО «Бугульма-Водоканал» и Исполнительного комитета Бугульминского муниципального района.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «Бугульма-Водоканал» на 2018 год 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 «Бугульма-Водоканал» на 2018-2019 гг.

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду на 2018-2019 гг ООО «Бугульма-Водоканал»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год утвержден	Факт		2017 год утверждено		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год	2018 год корректировка		2018 год корректировка	% роста к предыдущему году	2019 год утверждено		2019 год	2019 год корректировка		2019 год корректировка	
				В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня			С 1 июля по 31 декабря	С 1 января по 30 июня		С 1 июля по 31 декабря	С 1 января по 30 июня		С 1 июля по 31 декабря
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да			да				да	да			да			да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	5 546,04	5 430,79	97,92	2 765,90	2 765,90	5 531,81	99,74	2 765,90	2 765,90	5 531,81	5 460,12	2 788,21	2 788,21	5 576,42	100,81	2 765,90	2 765,90	5 532,44	2 788,21	2 788,21	5 576,42
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																					
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																					
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	5 546,04	5 430,79	97,92	2 765,90	2 765,90	5 531,81	99,74	2 765,90	2 765,90	5 531,81	5 460,12	2 788,21	2 788,21	5 576,42	100,81	2 765,90	2 765,90	5 532,44	2 788,21	2 788,21	5 576,42
2.3.1	Население	тыс. м3	3 777,52	3 743,71	99,11	1 888,76	1 888,76	3 777,52	100,00	1 888,76	1 888,76	3 777,52	3 759,94	1 911,07	1 911,07	3 822,13	101,18	1 888,76	1 888,76	3 777,52	1 911,07	1 911,07	3 822,13
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	285,61	289,48	101,36	142,80	142,80	285,61	100,00	142,80	142,80	285,61	295,65	142,80	142,80	285,61	100,00	142,80	142,80	285,61	142,80	142,80	285,61
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	1 482,91	1 397,59	94,25	734,34	734,34	1 468,68	99,04	734,34	734,34	1 468,68	1 404,54	734,34	734,34	1 468,68	100,00	734,34	734,34	1 468,68	734,34	734,34	1 468,68
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/ч ас	0,63	0,62	97,92	0,32	0,32	0,63	99,74	0,32	0,32	0,63	0,63	0,32	0,32	0,64	100,81	0,32	0,32	0,63	0,32	0,32	0,64
4	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	151 445,03	149 516,59	98,73	77 389,96	79 410,10	156 800,07	103,54	79 409,07	83 959,19	163 368,26	166 223,45	80 049,45	83 411,52	163 460,97	104,25	83 972,81	86 283,74	170 256,55	83 411,47	85 038,16	168 449,63
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	96 837,62	92 880,97	95,91	50 326,08	51 260,63	101 586,70	104,90	51 546,78	55 000,36	106 547,14	108 062,12	52 272,15	54 537,69	106 809,84	105,14	55 299,08	56 481,01	111 780,09	54 822,73	55 320,43	110 143,16
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	489,74	357,18	72,93	230,65	239,42	470,07	95,98	237,25	246,74	483,98	483,98	237,25	246,74	483,98	102,96	244,27	254,04	498,31	244,27	254,04	498,31
4.1.2	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровню напряжения	тыс. руб.	58 427,52	53 404,91	91,40	28 853,60	30 873,36	59 726,96	102,22	30 775,45	32 714,31	63 489,76	62 838,38	29 886,10	31 081,55	60 967,65	102,08	32 714,31	34 775,31	67 489,61	31 500,44	33 673,97	65 174,41
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	11 813,47	10 400,51	88,04	6 042,36	6 326,35	12 368,70	104,70	6 242,56	6 492,26	12 734,82	12 734,82	6 242,56	6 492,26	12 734,82	102,96	6 427,34	6 684,43	13 111,77	6 427,34	6 684,43	13 111,77
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 679,86	3 238,05	87,99	1 824,79	2 028,02	3 852,81	104,70	1 944,54	2 022,32	3 966,86	3 966,86	1 944,54	2 022,32	3 966,86	102,96	2 002,10	2 082,18	4 084,28	2 002,10	2 082,18	4 084,28
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 193,88	1 443,15	120,88	699,46	699,46	1 398,92	117,17	699,46	699,46	1 398,92	1 419,31	730,92	730,92	1 461,83	104,50	699,46	699,46	1 398,92	730,92	730,92	1 461,83
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																					
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	15 742,54	19 012,89	120,77	8 223,96	8 536,47	16 760,42	106,47	8 459,08	8 797,45	17 256,53	17 256,52	8 338,32	8 918,21	17 256,53	102,96	8 709,47	9 057,85	17 767,32	9 973,93	7 793,39	17 767,32
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	4 961,13	5 102,96	102,86	2 587,68	2 686,01	5 273,68	106,30	2 661,66	2 768,13	5 429,79	5 429,79	2 661,66	2 768,13	5 429,79	102,96	2 740,44	2 850,06	5 590,51	2 740,44	2 850,06	5 590,51
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																					

Экспертное заключение 9.1

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год утверждено	Факт		2017 год утверждено		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год утверждено		2019 год	2019 год корректировка		2019 год	
				В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		2018 год	корректировка (план организации)			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка	С 1 января по 30 июня		С 1 июля по 31 декабря
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																					
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	5 490,60	5 024,27	91,51	4 451,26	2 557,56	7 008,82	127,65	3 188,45	4 027,83	7 216,28	7 216,28	3 830,37	3 983,58	7 813,95	111,49	4 502,14	2 927,74	7 429,88	3 943,75	4 101,50	8 045,24
4.1.10.1	ГСМ	тыс. руб.																					
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	5 490,60	5 024,27	91,51	4 451,26	2 557,56	7 008,82	127,65	3 188,45	4 027,83	7 216,28	7 216,28	3 830,37	3 983,58	7 813,95	111,49	4 502,14	2 927,74	7 429,88	3 943,75	4 101,50	8 045,24
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.											2 145,97	1 062,12	1 062,12	2 124,23							
4.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.											2 145,97	1 062,12	1 062,12	2 124,23							
4.1.11.2	Водный налог	тыс. руб.																					
4.1.11.3	Прочие расходы	тыс. руб.																					
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	54 607,41	56 635,61	103,71	27 063,89	28 149,48	55 213,36	101,11	27 862,29	28 958,83	56 821,12	58 161,34	27 777,29	28 873,84	56 651,13	102,60	28 673,73	29 802,73	58 476,46	28 588,73	29 717,74	58 306,47
4.2.1	Заработная плата АУП	тыс. руб.	12 382,15	13 573,12	109,62	6 333,22	6 630,88	12 964,10	104,70	6 543,06	6 804,78	13 347,84	13 437,68	6 543,06	6 804,78	13 347,84	102,96	6 736,73	7 006,20	13 742,94	6 736,73	7 006,20	13 742,94
4.2.2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	тыс. руб.	3 739,41	4 035,66	107,92	1 912,63	2 002,53	3 915,16	104,70	1 976,00	2 055,04	4 031,05	4 058,18	1 976,00	2 055,04	4 031,05	102,96	2 034,49	2 115,87	4 150,37	2 034,49	2 115,87	4 150,37
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	1 896,35	2 001,80	105,56	448,66	448,66	897,31	47,32	448,66	448,66	897,31	2 270,12	363,66	363,66	727,32	81,06	448,66	448,66	897,31	363,66	363,66	727,32
4.2.4	Прочие расходы	тыс. руб.	36 589,50	37 025,04	101,19	18 369,37	19 067,41	37 436,78	102,32	18 894,57	19 650,35	38 544,91	38 395,35	18 894,57	19 650,35	38 544,91	102,96	19 453,84	20 232,00	39 685,84	19 453,84	20 232,00	39 685,84
5	Валовая прибыль:	тыс. руб.											1 474,59										
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.											1 369,59										
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.											105,00										
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		1 201,46																			
7	Внерезидентские расходы	тыс. руб.																					
8	Товарная продукция	тыс. руб.	151 445,03	148 315,13	97,93	77 389,96	79 410,10	156 800,07	103,54	79 409,07	83 959,19	163 368,26	167 698,04	80 049,45	83 411,52	163 460,97	104,25	83 972,81	86 283,74	170 256,55	83 411,47	85 038,16	168 449,63
9	Среднетарифный тариф (одноставочный)	руб./мз	27,31	27,31	100,01	27,98	28,71	28,35	103,80	28,71	30,36	29,53	30,71	28,71	29,92	29,31	103,41	30,36	31,20	30,77	29,92	30,50	30,21
10							102,61						108,35	100,00	104,20				102,75	104,20	100,00	101,95	

Смета расходов для корректировки тарифа на питьевую воду на 2018-2019 гг ООО «Бугульма-Водоканал»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утвержде но ГКРТТ	Факт	% отклоне ния, факт/утв	Утвержде но ГКРТТ	% роста к предыдуше му году	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдуш ему году	Предложение организации (корректиров ка)	% роста к предыдуше му году	Расчет Госкомитета (корректиров ка) 2018	% роста к предыдуше му году	Расчет Госкомитета (корректиров ка) 2019	% роста к предыдуше му году
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб	58 427,52	53 404,91	91,4%	59 726,96	102,2%	63 489,76	106,3%	62 838,38	105,2%	60 967,65	102,1%	65 174,41	106,9%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб	89 927,27	92 666,72	103,0%	94 776,86	105,4%	97 582,27	103,0%	97 549,68	102,9%	98 179,93	103,6%	101 086,06	103,0%
	Операционные расходы (проверка)	тыс.руб	89 927,27	92 666,72	103,0%	94 776,86	105,4%	97 582,27	103,0%	97 549,68	102,9%	98 179,94	100,6%	101 086,06	103,6%
	<i>Индекс эффективности расходов</i>	%				1%		1%		1%		1%		1%	
	<i>Индекс потребительских цен</i>	%				105,8%		104,0%				104,0%		104,0%	
	<i>Индекс количества активов</i>	%													
2.1	Производственные расходы	тыс.руб	21 473,68	19 020,02	88,6%	23 700,40	110,4%	24 401,94	103,0%	24 401,94	103,0%	24 999,60	105,5%	25 739,59	103,0%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб	489,74	357,18	72,9%	470,07	96,0%	483,98	103,0%	483,98	103,0%	483,98	103,0%	498,31	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб	489,74	357,18	72,9%	470,07	96,0%	483,98	103,0%	483,98	103,0%	483,98	103,0%	498,31	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб													
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб													
2.1.2	Расходы на оплату регулируемых организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или)услуг	тыс.руб													
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб	15 493,33	13 638,56	88,0%	16 221,51	104,7%	16 701,68	103,0%	16 701,68	103,0%	16 701,67	103,0%	17 196,04	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб	11 813,47	10 400,51	88,0%	12 368,70	104,7%	12 734,82	103,0%	12 734,82	103,0%	12 734,82	103,0%	13 111,77	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб	3 679,86	3 238,05	88,0%	3 852,81	104,7%	3 966,86	103,0%	3 966,86	103,0%	3 966,86	103,0%	4 084,28	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб	5 490,60	5 024,27	91,5%	7 008,81	127,7%	7 216,28	103,0%	7 216,28	103,0%	7 813,95	111,5%	8 045,24	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб													

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утвержде но ГКРТТ	Факт	% отклоне ния, факт/утв	Утвержде но ГКРТТ	% роста к предыдуще му году	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдуш ему году	Предложение организации (корректиров ка)	% роста к предыдуше му году	Расчет Госкомитета (корректиров ка) 2018	% роста к предыдуше му году	Расчет Госкомитета (корректиров ка) 2019	% роста к предыдуше му году
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб													
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб													
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб													
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб													
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб	15 742,54	19 012,89	120,8%	16 760,42	106,5%	17 256,52	103,0%	17 256,52	103,0%	17 256,53	103,0%	17 767,32	103,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб	2 001,02	6 680,83	333,9%	2 197,08	109,8%	2 026,14	92,2%	2 026,14	92,2%	2 026,15	92,2%	2 086,12	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб	4 961,13	5 102,96	102,9%	5 273,68	106,3%	5 429,79	103,0%	5 429,79	103,0%	5 429,79	103,0%	5 590,51	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб	8 780,39	7 229,09	82,3%	9 289,65	105,8%	9 800,59	105,5%	9 800,59	105,5%	9 800,59	105,5%	10 090,69	103,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб	6 743,55	5 542,79	82,2%	7 134,91	105,8%	7 527,33	105,5%	7 527,33	105,5%	7 527,33	105,5%	7 750,14	103,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс.руб	2 036,84	1 686,30	82,8%	2 154,74	105,8%	2 273,26	105,5%	2 273,26	105,5%	2 273,26	105,5%	2 340,55	103,0%
2.3	Административные расходы	тыс.руб	52 711,06	54 633,82	103,6%	54 316,05	103,0%	55 923,81	103,0%	55 891,22	102,9%	55 923,80	103,0%	57 579,15	103,0%
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс.руб	1 551,64	1 431,29	92,2%	1 961,70	126,4%	2 018,58	102,9%	2 018,58	102,9%	2 033,35	103,7%	2 093,54	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб	274,32	295,06	107,6%	284,75	103,8%	293,00	102,9%	293,00	102,9%	295,15	103,7%	303,88	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб													
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб													
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб													
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб	1 277,32	1 136,24	89,0%	1 676,95	131,3%	1 725,58	102,9%	1 725,58	102,9%	1 738,21	103,7%	1 789,66	103,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утвержде но ГКРТТ	Факт	% отклоне ния, факт/утв	Утвержде но ГКРТТ	% роста к предыдуще му году	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдуш ему году	Предложение организации (корректиров ка)	% роста к предыдуше му году	Расчет Госкомитета (корректиров ка) 2018	% роста к предыдуше му году	Расчет Госкомитета (корректиров ка) 2019	% роста к предыдуше му году
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб													
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб													
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб	16 121,56	17 608,77	109,2%	16 879,27	104,7%	17 495,87	103,7%	17 495,87	103,7%	17 378,89	103,0%	17 893,31	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб	12 382,14	13 573,12	109,6%	12 964,10	104,7%	13 437,68	103,7%	13 437,68	103,7%	13 347,84	103,0%	13 742,94	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб	3 739,41	4 035,66	107,9%	3 915,16	104,7%	4 058,18	103,7%	4 058,18	103,7%	4 031,05	103,0%	4 150,37	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб													
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб	169,50	113,83	67,2%	175,95	103,8%	181,05	102,9%	181,05	102,9%				
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб	92,72	124,80	134,6%	96,25	103,8%	99,04	102,9%	99,04	102,9%	99,76	103,6%	102,71	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб	145,46	69,53	47,8%	150,99	103,8%	155,37	102,9%	155,37	102,9%				
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб	34 630,17	35 285,59	101,9%	35 051,91	101,2%	35 973,91	102,6%	35 941,32	102,5%	36 411,80	103,9%	37 489,59	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб	916,94	706,07	77,0%	761,66	83,1%	789,49	103,7%	789,49	103,7%				
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб	869,90	824,48	94,8%										
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб	32 843,33	33 755,04	102,8%	34 290,24	104,4%	35 184,42	102,6%	35 151,83	102,5%	36 411,80	106,2%	37 489,59	103,0%
3	Амортизация	тыс.руб	1 193,88	1 443,15	120,9%	1 398,92	117,2%	1 398,92	100,0%	1 419,31	101,5%	1 461,83	104,5%	1 461,83	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб	1 193,88	1 443,15	120,9%	1 398,92	117,2%	1 398,92	100,0%	1 419,31	101,5%	1 461,83	104,5%	1 461,83	100,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб	1 896,35	2 001,80	105,6%	897,31	47,3%	897,31	100,0%	4 416,09	492,1%	2 851,55	317,8%	727,32	25,5%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утвержде но ГКРТТ	Факт	% отклоне ния, факт/утв	Утвержде но ГКРТТ	% роста к предыдуше му году	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдуш ему году	Предложение организации (корректиров ка)	% роста к предыдуше му году	Расчет Госкомитета (корректиров ка) 2018	% роста к предыдуше му году	Расчет Госкомитета (корректиров ка) 2019	% роста к предыдуше му году
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	тыс.руб													
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс.руб													
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс.руб													
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс.руб													
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс.руб													
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб	1 896,35	2 001,80	105,6%	897,31	47,3%	897,31	100,0%	2 270,12	253,0%	727,32	81,1%	727,32	100,0%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб													
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб													
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб	241,00	245,01	101,7%	233,12	96,7%	233,12	100,0%	250,80	107,6%	236,15	101,3%	236,15	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб	313,77	165,76	52,8%	325,32	103,7%	325,32	100,0%	167,20	51,4%	159,77	49,1%	159,77	100,0%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб	991,03	1 247,21	125,9%					1 520,00					
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб	150,44	157,18	104,5%	150,44	100,0%	150,44	100,0%	152,00	101,0%	151,51	100,7%	151,51	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб	200,10	186,64	93,3%	188,43	94,2%	188,43	100,0%	180,12	95,6%	179,90	95,5%	179,90	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб													
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб													
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб													
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб													
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб													
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс.руб													

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утвержде но ГКРТТ	Факт	% отклоне ния, факт/утв	Утвержде но ГКРТТ	% роста к предыдуше му году	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдуш ему году	Предложение организации (корректиров ка)	% роста к предыдуше му году	Расчет Госкомитета (корректиров ка) 2018	% роста к предыдуше му году	Расчет Госкомитета (корректиров ка) 2019	% роста к предыдуше му году
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб								2 145,97		2 124,23			
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб								2 145,97		2 124,23			
4.5	Экономия расходов	тыс.руб													
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс.руб													
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс.руб													
4.8	Займы и кредиты	тыс.руб													
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс.руб													
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс.руб													
5	Нормативная прибыль	тыс.руб								1 474,59					
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб								1 369,59					
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс.руб								105,00					
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб		1 201,46											
7	Итого НВВ		151 445,04	148 315,13	97,9%	156 800,06	103,5%	163 368,27	104,2%	167 698,04	107,0%	163 460,96	104,2%	168 449,62	103,1%

Дата: 21.10.2017

**Корректировка долгосрочных тарифов
на водоотведение ООО «Бугульма-Водоканал»
Бугульминского муниципального района на 2018-2019 гг.**

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.12.2016 № 10-37/кс установлены тарифы на водоотведение ООО «Бугульма-Водоканал» на 2017-2019 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирувания (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирувания (%)
2017				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	15,92	100%	16,19	101,7%
иные потребители (без учета НДС)	13,49	100%	13,72	101,7%
2018 (корректировка)				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	16,19	100%	17,07	105,4%
иные потребители (без учета НДС)	13,72	100%	14,47	105,4%
2019 (корректировка)				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	17,07	100%	17,38	101,8%
иные потребители (без учета НДС)	14,47	100%	14,73	101,8%

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов на питьевую воду на 2017-2019 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Муниципальное образование «Бугульминский муниципальный район» и ООО «Бугульма-Водоканал» заключили концессионное соглашение от 15.03.2016. Срок действия концессионного соглашения и срок использования (эксплуатации) объекта концессионного соглашения - 5 лет - до 31 января 2021 года. Концессионная плата не предусматривается.

Проект концессионного соглашения был согласован Госкомитетом. Долгосрочные параметры, согласованные Госкомитетом следующие:

базовый уровень операционных расходов на 2016 год – 57 264,38 тыс.руб.,

величина неподконтрольных расходов на 2016 год – 732,45 тыс.руб.;

объем отпуска воды на срок действия концессионного соглашения – 4 412,75 тыс.куб.м.;

удельный показатель расхода электрической энергии на технологические цели – 0,71 кВт/куб.м. на 2016 год и 0,56 кВт/куб.м. на 2017-2021 гг.

Организация применяет общую систему налогообложения.

ООО «Бугульма-Водоканал» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям г.Бугульма и поселка Карабаш.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 168,4 км, в том числе протяженность напорных сетей 5,8 км, самотечных сетей – 162,6 км.

Сточные воды поступают на 9 канализационных насосных станций, а затем на очистные сооружения. Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. В состав БОС входят: приемные камеры, здание решеток, сооружения по обработке осадков, песколовки, аэротенки, первичные и вторичные отстойники, биофильтры, станция глубокой доочистки. Эффективность очистки стоков составляет 98%.

Большой объем канализационных стоков обслуживается от выгребных ям, которые поставляются спецмашинами на очистные сооружения.

Организация обратилась с заявлением о корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2018 год (№24.04.2017 №02-781).

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015г. (факт)	2016г. (факт)	2017 (утв.)	2018-2019 (утв.)	2018 (прогноз орг-ции)	2018 (коррек)	2019 (коррек)
Пропущено сточных вод , в т.ч:	4 134,132	4 113,698	4 406,598	4 406,598	4 120,01	5 127,586	5 127,586
Технологические нужды предприятия	0	0	0	0	0	683,80	683,80
Объем реализации сточных вод, всего	4 134,132	4 113,698	4 406,598	4 406,598	4 120,01	4 443,786	4 443,786
Хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	3,98	3,98
Пропущено сточных вод по категориям потребителей, в т.ч	4134,132	4113,698	4406,598	4 406,598	4120,01	4439,806	4439,806

Показатели	2015г. (факт)	2016г. (факт)	2017 (утв.)	2018-2019 (утв.)	2018 (прогноз орг-ции)	2018 (коррек)	2019 (коррек)
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	429,063	433,543	447,634	447,634	434,21	447,634	447,634
По группе потребителей «Население»	2 973,058	2 970,386	3 088,99	3 088,99	2 974,94	3 122,198	3 122,198
	71,9%	72,2%	70,1%	70,1%	72,2%	70,3%	70,3%
По группе потребителей «Прочие»	732,011	709,769	869,974	869,974	710,86	869,974	869,974

Объем пропущенных сточных вод по категориям потребителей на 2018-2019гг. принят на уровне утвержденного 2017 года. Объемы по населению приняты с учетом вновь вводимых жилых домов на 2018 год.

Объемы на технологические и хозяйственные нужды предприятия приняты на уровне 683,80 тыс.куб.м. с учетом количества потерь воды, приходящихся на 1 куб.м. при различных видах потерь.

Расход воды на нужды насосных станций и на противопожарные нужды в расчете не учитываются, так как в канализационную сеть не попадают.

Расход воды на пробоотбор и количество воды, сбрасываемое перед промывкой приняты в количестве 7,76 тыс.куб.м. Когда выполняется промывка действующего водопровода, то после отключения запорной арматуры, вода, оставшаяся в трубопроводе, сливается в колодец и откачивается ассенизационными автомашинами, с емкостью цистерны 10 куб.м. Общий объем воды определяется расчетным путем, а также подтверждается актами промывки водопроводных сетей.

Расход на промывку РЧВ и промывку водопроводных сетей принят в размере 298,07 тыс.куб.м. Промывка водопроводных сетей (профилактическая) необходима для удаления скопившейся грязи дезинфекции существующих трубопроводов.

Дезинфекция водопроводных сетей (принята в размере 127,85 тыс.куб.м.) необходима для предупреждения негативного влияния состояния водопроводных сетей на качество питьевой воды и для обеспечения надежного функционирования водопроводных сетей. Весь технологический процесс соответствует процессу промывки, который также закрепляется актами.

Профилактическая промывка сетей водоотведения (в размере 395,32 тыс.куб.м.) проводится не реже одного раза в год. Промывка необходима для удаления скопившегося ила, грязи, случайных предметов, мусора и как следствие улучшения пропускной способности канализационных коллекторов, повышение качества их работоспособности.

Дезинфекция сетей водоотведения (в размере 274,33 тыс.куб.м.) нужна для предупреждения негативного влияния состояния сетей на качество сточной воды, предотвращения повторного загрязнения стоков и для обеспечения надежного функционирования канализационных сетей.

Вода, предназначенная для промывки и дезинфекции сетей водоснабжения и водоотведения, откачивается насосами в ассенизационную машину с дальнейшим вывозом сточных вод в биологические очистные сооружения.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2017 г.	2018 г.	2019 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	46 972,54	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>				
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,56	0,56	0,56

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 N 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов, одобренного на заседании Правительства РФ, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2018 - 2019 годы.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и плановый период 2018-2020 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

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

Необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются (начиная со второго года первого долгосрочного периода регулирования) с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по формуле (параметры, используемые для метода доходности инвестированного капитала из формулы исключены):

$$HBB_i^\phi = OP_i^\phi + NP_i^\phi + PЭ_i^\phi + ПР_i^\phi + \Delta Рез_i^\phi + \Delta NP_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

OP_i^ϕ - операционные расходы, определенные на i -й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

NP_i^ϕ - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i -м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

$ПР_i^\phi$ - фактическая прибыль, определяемая на i -й год;

$\Delta Рез_i^\phi$ - величина, определяемая на i -й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

$РЭ_i^\phi$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i -м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов.

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «Бугульма-Водоканал» представлены в приложении.

1. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2017 год в сумме 46 972,54 тыс. руб.;

на 2018 год в сумме 48 362,92 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 3,0%);

на 2019 год в сумме 49 794,47 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2018 год на 3,0%);

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2018 год в сумме 229,68 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2017 год на 18,9%). Затраты приняты на уровне факта 2016 года.

на 2019 год в сумме 229,68 тыс. руб.

Затраты включают в себя расходы, связанные с уплатой налогов и сборов в сумме 609,32 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 56,81 тыс.руб;

- земельный налог – 47,84 тыс.руб.;

- плата за предельно допустимые выбросы – 50,45 тыс.руб.;

- налог на имущество – 74,57 тыс.руб.

Затраты на водный налог и плата за пользование водным объектом учтены в цеховых расходах в услуге водоснабжение.

3. Амортизация принята в сумме:

на 2018 год в сумме 669,20 тыс. руб.;

на 2019 год в сумме 669,20 тыс. руб.

Затраты на амортизацию приняты на уровне первого долгосрочного периода регулирования.

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

на 2018 год в сумме 14 655,89 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 21,8%);

на 2019 год в сумме 15 667,15 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2018 год на 6,9%).

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

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

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

$ЦТ_i^{\text{ф(расч)}}$ - 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.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2018	5 127,586	0,56	5,10	14 655,89
2019	5 127,586	0,56	5,45	15 667,15

Цены на электрическую энергию на 2018-2019 гг приняты с учетом индексов-дефляторов к предыдущему периоду регулирования.

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2018 год в сумме 63 917,20 тыс. руб.

на 2019 год в сумме 66 360,50 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «Бугульма-Водоканал» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО «Бугульма-Водоканал»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	16,19	17,76	109,7%

иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	13,72	15,05	109,7%
--	-------	-------	--------

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
ООО «Бугульма-Водоканал»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	17,62	17,62	99,2%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	14,93	14,93	99,2%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия ООО «Бугульма-Водоканал» и Исполнительного комитета Бугульминского муниципального района.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «Бугульма-Водоканал» на 2018 год 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 «Бугульма-Водоканал» на 2018-2019 гг.

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение на 2018-2019 гг ООО «Бугульма-Водоканал»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год		2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	2018 год	Расчет Госкомитета				2019 год	Расчет Госкомитета						
			утверждено	факт		утверждено			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год			% роста к предыдущему году	2019 год		2019 год		% роста к предыдущему году	
				В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году									корректировка	2018 год			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня		С 1 июля по 31 декабря
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да			да				да	да				да			да					
	1. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Пропущено сточных вод всего, в том числе:	Тыс. м3	4 412,75	4 113,70	93,2%	2 203,30	2 203,30	4 406,60	99,9%	2 203,30	2 203,30	4 406,60	4 120,01	2 221,89	2 221,89	4 443,79	100,8%	2 203,30	2 203,30	4 406,60	2 221,89	2 221,89	4 443,79	100,0%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3												1,99	1,99	3,98					1,99	1,99	3,98	100,0%
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3																						
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	4 412,75	4 113,70	93,2%	2 203,30	2 203,30	4 406,60	99,9%	2 203,30	2 203,30	4 406,60	4 120,01	2 219,90	2 219,90	4 439,81	100,8%	2 203,30	2 203,30	4 406,60	2 219,90	2 219,90	4 439,81	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3	3 088,99	2 970,39	96,2%	1 544,50	1 544,50	3 088,99	100,0%	1 544,50	1 544,50	3 088,99	2 974,94	1 561,10	1 561,10	3 122,20	101,1%	1 544,50	1 544,50	3 088,99	1 561,10	1 561,10	3 122,20	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	447,63	433,54	96,9%	223,82	223,82	447,63	100,0%	223,82	223,82	447,63	434,21	223,82	223,82	447,63	100,0%	223,82	223,82	447,63	223,82	223,82	447,63	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	876,13	709,77	81,0%	434,99	434,99	869,97	99,3%	434,99	434,99	869,97	710,86	434,99	434,99	869,97	100,0%	434,99	434,99	869,97	434,99	434,99	869,97	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,50	0,47	93,2%	0,25	0,25	0,50	99,9%	0,25	0,25	0,50	0,50	0,25	0,25	0,51	100,8%	0,25	0,25	0,50	0,25	0,25	0,51	100,0%
4	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	59 071,77	56 581,67	95,8%	29 722,51	30 232,62	59 955,12	101,5%	30 229,27	31 874,14	62 103,40	66 045,91	30 487,71	33 429,99	63 917,70	106,6%	31 881,74	32 458,84	64 340,58	33 180,25	33 180,25	66 360,50	103,8%
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	41 827,33	41 387,65	98,9%	21 176,02	21 343,31	42 519,33	101,7%	21 430,65	22 729,24	44 159,89	47 679,17	21 715,93	24 311,93	46 027,87	108,3%	22 826,88	23 047,45	45 874,33	24 152,23	23 795,70	47 947,93	104,2%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	859,44	1 181,72	137,5%	585,61	607,86	1 193,47	138,9%	602,35	626,45	1 228,80	1 228,80	602,35	626,45	1 228,80	103,0%	620,18	644,99	1 265,17	620,18	644,99	1 265,17	103,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	15 195,76	13 830,66	91,0%	5 811,61	6 218,42	12 030,03	79,2%	6 198,70	6 589,22	12 787,92	16 247,52	7 184,26	7 471,63	14 655,89	121,8%	6 589,22	7 004,34	13 593,56	7 572,33	8 094,82	15 667,15	106,9%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 117,91	6 358,80	89,3%	3 640,67	3 811,78	7 452,46	104,7%	3 761,30	3 911,75	7 673,05	7 673,05	3 761,30	3 911,75	7 673,05	103,0%	3 872,63	4 027,54	7 900,17	3 872,63	4 027,54	7 900,17	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 156,73	1 922,66	89,1%	1 099,48	1 158,61	2 258,09	104,7%	1 139,67	1 185,26	2 324,93	2 324,93	1 139,67	1 185,26	2 324,93	103,0%	1 173,41	1 220,34	2 393,75	1 173,41	1 220,34	2 393,75	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	750,26	669,56	89,2%	334,60	334,60	669,20	89,2%	334,60	334,60	669,20	728,88	334,60	334,60	669,20	100,0%	334,60	334,60	669,20	334,60	334,60	669,20	100,0%
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	9 221,89	11 694,35	126,8%	4 795,52	4 977,75	9 773,27	106,0%	4 932,63	5 129,93	10 062,56	10 062,56	4 079,32	5 983,24	10 062,56	103,0%	5 078,63	5 281,78	10 360,41	5 828,06	4 532,35	10 360,41	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	1 286,08	1 368,35	106,4%	670,81	696,30	1 367,11	106,3%	689,99	717,59	1 407,57	1 407,57	689,99	717,59	1 407,57	103,0%	710,41	738,83	1 449,24	710,41	738,83	1 449,24	103,0%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год			2017 год утверждено		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год	2018 год корректиро вка (план организаци и)	Расчет Госкомитета				2019 год утверждено		2019 год	Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			2018 год корректировка				2018 год	% роста к предыд ущему году	2019 год		2019 год корректировка			2019 год	% роста к предыд ущему году		
				В среднем за год	В среднем за год					% роста к предыд ущему году	С 1 января по 30 июня					С 1 июля по 31 декабря	корректиро вка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря
			тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.			тыс. руб.	тыс. руб.			тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.		тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																						
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	6 525,33	5 729,90	87,8%	4 908,53	4 234,28	9 142,81	140,1%	4 461,40	4 952,04	9 413,44	9 413,44	4 614,43	4 799,01	9 413,44	103,0%	5 158,21	4 533,87	9 692,08	4 751,02	4 941,06	9 692,08	103,0%
4.1.9.1	ГСМ																							
4.1.9.2	Прочие расходы		6 525,33	5 729,90	87,8%	4 908,53	4 234,28	9 142,81	140,1%	4 461,40	4 952,04	9 413,44	9 413,44	4 614,43	4 799,01	9 413,44	103,0%	5 158,21	4 533,87	9 692,08	4 751,02	4 941,06	9 692,08	103,0%
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
4.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																							
4.1.10.2	Плата за предельно допустимые выбросы																							
4.1.10.3	Прочие расходы																							
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	17 244,44	15 194,02	88,1%	8 546,49	8 889,31	17 435,80	101,1%	8 798,62	9 144,89	17 943,51	18 366,74	8 771,78	9 118,05	17 889,83	102,6%	9 054,86	9 411,39	18 466,25	9 028,02	9 384,55	18 412,57	102,9%
4.2.1	Заработная плата АУП		3 910,15	3 641,35	93,1%	1 999,96	2 093,96	4 093,93	104,7%	2 066,23	2 148,88	4 215,11	4 212,65	2 066,23	2 148,88	4 215,11	103,0%	2 127,39	2 212,49	4 339,88	2 127,39	2 212,49	4 339,88	103,0%
4.2.2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		1 180,87	1 082,67	91,7%	603,99	632,38	1 236,37	104,7%	624,00	648,96	1 272,96	1 272,22	624,00	648,96	1 272,96	103,0%	642,47	668,17	1 310,64	642,47	668,17	1 310,64	103,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на себестоимость		598,85	537,04	89,7%	141,68	141,68	283,36	47,3%	141,68	141,68	283,36	716,88	114,84	114,84	229,68	81,1%	141,68	141,68	283,36	114,84	114,84	229,68	100,0%
4.2.4	Прочие расходы		11 554,58	9 932,96	86,0%	5 800,86	6 021,29	11 822,14	102,3%	5 966,70	6 205,37	12 172,08	12 164,98	5 966,70	6 205,37	12 172,08	103,0%	6 143,32	6 389,05	12 532,37	6 143,32	6 389,05	12 532,37	103,0%
5	Валовая прибыль	тыс. руб.										100,00												
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																						
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.										100,00												
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		1 523,15																				
7	Внебюджетные расходы	тыс. руб.																						
8	Товарная продукция	тыс. руб.	59 071,77	55 058,52	93,2%	29 722,51	30 232,62	59 955,12	101,5%	30 229,27	31 874,14	62 103,40	66 145,91	30 487,71	33 429,99	63 917,70	106,6%	31 881,74	32 458,84	64 340,58	33 180,25	33 180,25	66 360,50	103,8%
9	Среднеопускной тариф (одноставочный)	руб./м3	13,39	13,38	100,0%	13,49	13,72	13,61	101,6%	13,72	14,47	14,09	16,05	13,72	15,05	14,38	105,7%	14,47	14,73	14,60	14,93	14,93	14,93	103,8%
10							101,72					105,44	118,00	100,00	109,65			100,02	101,83		99,25	100,00		

Смета расходов для корректировки тарифа на водоотведение на 2018-2019 гг

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утвержде но ГКРТТ	Факт	% отклони я, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдушем у году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдушем у году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдушему году	Расчет Госкомитета (корректировк а) 2018	% роста к предыдушем у году	Расчет Госкомитета (корректировк а) 2019	% роста к предыдуш ему году
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	15 195,76	13 830,66	91,0%	12 030,03	87,0%	12 787,92	106,3%	16 247,52	135,1%	14 655,89	121,8%	15 667,15	106,9%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	42 526,91	41 544,42	97,7%	46 972,53	113,1%	48 362,92	103,0%	48 352,63	102,9%	48 362,92	103,0%	49 794,46	103,0%
	Операционные расходы (проверка)		42 526,91	41 544,42	97,7%	46 972,53	113,1%	48 362,92	103,0%	48 352,63	102,9%	48 362,92	103,0%	49 794,47	103,0%
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				105,80%		104,00%		104,00%		104,00%		104,00%	
	Индекс количества активов	%													
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	16 659,42	15 193,08	91,2%	20 046,83	131,9%	20 640,22	103,0%	20 640,22	103,0%	20 640,22	103,0%	21 251,17	103,0%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	859,44	1 181,72	137,5%	1 193,47	101,0%	1 228,80	103,0%	1 228,80	103,0%	1 228,80	103,0%	1 265,17	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	859,44	1 181,72	137,5%	1 193,47	101,0%	1 228,80	103,0%	1 228,80	103,0%	1 228,80	103,0%	1 265,17	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.													
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.													
2.1.2	Расходы на оплату регулируемые организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или)услуг	тыс.руб.													
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и	тыс.руб.	9 274,64	8 281,46	89,3%	9 710,55	117,3%	9 997,98	103,0%	9 997,98	103,0%	9 997,98	103,0%	10 293,92	103,0%

Экспертное заключение 9.2

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2018	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2019	% роста к предыдущему году
	сборы:														
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	7 117,91	6 358,80	89,3%	7 452,46	117,2%	7 673,05	103,0%	7 673,05	103,0%	7 673,05	103,0%	7 900,17	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	2 156,73	1 922,66	89,1%	2 258,09	117,4%	2 324,93	103,0%	2 324,93	103,0%	2 324,93	103,0%	2 393,75	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	6 525,33	5 729,90	87,8%	9 142,81	159,6%	9 413,44	103,0%	9 413,44	103,0%	9 413,44	103,0%	9 692,08	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.													
2.1.5.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	тыс.руб.													
2.1.5.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.													
2.1.5.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.													
2.1.5.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.													
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.													
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	9 221,89	11 694,35	126,8%	9 773,27	83,6%	10 062,56	103,0%	10 062,56	103,0%	10 062,56	103,0%	10 360,41	103,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	2 014,91	2 911,70	144,5%	2 141,84	73,6%	2 140,09	99,9%	2 140,09	99,9%	8 654,98	404,1%	8 911,17	103,0%

Экспертное заключение 9.2

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2018	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2019	% роста к предыдущему году
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	1 286,08	1 368,35	106,4%	1 367,11	99,9%	1 407,57	103,0%	1 407,57	103,0%	1 407,57	103,0%	1 449,24	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	5 920,90	7 414,30	125,2%	6 264,32	84,5%	6 514,89	104,0%	6 514,89	104,0%				
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.	4 547,54	5 685,57	125,0%	4 811,30	84,6%	5 003,75	104,0%	5 003,75	104,0%				
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 373,36	1 728,73	125,9%	1 453,01	84,1%	1 511,13	104,0%	1 511,13	104,0%				
2.3	Административные расходы	тыс.руб.	16 645,60	14 656,99	88,1%	17 152,44	117,0%	17 660,15	103,0%	17 649,86	102,9%	17 660,15	103,0%	18 182,89	103,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	489,99	383,92	78,4%	619,48	161,4%	637,45	102,9%	637,45	102,9%	642,11	103,7%	661,12	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	86,63	79,14	91,4%	89,92	113,6%	92,53	102,9%	92,53	102,9%	93,20	103,7%	95,96	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.													
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.													
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.													
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.	403,36	304,77	75,6%	529,56	173,8%	544,92	102,9%	544,92	102,9%	548,91	103,7%	565,15	103,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.													
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.													

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2018	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2019	% роста к предыдущему году
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	5 091,02	4 724,03	92,8%	5 330,29	112,8%	5 484,87	102,9%	5 484,87	102,9%	5 488,07	103,0%	5 650,52	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	3 910,15	3 641,35	93,1%	4 093,93	112,4%	4 212,65	102,9%	4 212,65	102,9%	4 215,11	103,0%	4 339,88	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 180,87	1 082,67	91,7%	1 236,37	114,2%	1 272,22	102,9%	1 272,22	102,9%	1 272,96	103,0%	1 310,64	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.													
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.	53,53	30,53	57,0%	55,56	182,0%	57,17	102,9%	57,26	103,1%				
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	29,28	33,48	114,3%	30,39	90,8%	31,27	102,9%	31,27	102,9%	31,50	103,6%	32,44	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.	45,94	18,65	40,6%	47,68	255,7%	49,06	102,9%	49,06	102,9%				
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	10 935,85	9 466,38	86,6%	11 069,02	116,9%	11 400,32	103,0%	11 389,94	102,9%	11 498,46	103,9%	11 838,82	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	289,56	189,42	65,4%	240,53	127,0%								

Экспертное заключение 9.2

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2018	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2019	% роста к предыдущему году
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.	274,71	221,15	80,5%										
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	10 371,58	9 055,81	87,3%	10 828,50	119,6%	11 400,32	105,3%	11 389,94	105,2%	11 498,46	106,2%	11 838,82	103,0%
3	Амортизация	тыс.руб.	750,26	669,56	89,2%	669,20	99,9%	669,20	100,0%	728,88	108,9%	669,20	100,0%	669,20	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	750,26	669,56	89,2%	669,20	99,9%	669,20	100,0%	728,88	108,9%	669,20	100,0%	669,20	100,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	598,85	537,04	89,7%	283,36	52,8%	283,36	100,0%	716,88	253,0%	229,68	81,1%	229,68	100,0%
4.1	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	тыс.руб.													
4.1.1	услуги по водоотведению	тыс.руб.													
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.													
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.	598,85	537,04	89,7%	283,36	52,8%	283,36	100,0%	716,88	253,0%	229,68	81,1%	229,68	100,0%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.													
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.													
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	76,11	65,73	86,4%	73,62	112,0%	73,62	100,0%	79,20	107,6%	74,57	101,3%	74,57	100,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утвержде но ГКРТТ	Факт	% отклоне ния, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировк а) 2018	% роста к предыдущем у году	Расчет Госкомитета (корректировк а) 2019	% роста к предыдущ ему году
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	99,09	44,47	44,9%	102,73	231,0%	102,73	100,0%	52,80	51,4%	50,45	49,1%	50,45	100,0%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	312,96	334,60	106,9%					480,00					
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	47,51	42,17	88,8%	47,51	112,7%	47,51	100,0%	48,00	101,0%	47,84	100,7%	47,84	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	63,19	50,07	79,2%	59,51	118,8%	59,51	100,0%	56,88	95,6%	56,81	95,5%	56,81	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.													
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.													
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.													
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб.													
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.													
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс.руб.													
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб.													
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.													
4.5	Экономия расходов	тыс.руб.													

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему у году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему у году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2018	% роста к предыдущему у году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2019	% роста к предыдущему году
4.6	Расходы на обслуживание бесхозных сетей	тыс.руб.													
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс.руб.													
4.8	Займы и кредиты	тыс.руб.													
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс.руб.													
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс.руб.													
5	Нормативная прибыль	тыс.руб.								100,00					
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.													
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс.руб.								100,00					
6	Убыток при наличии (фактически)	тыс.руб.		1 523,15											

Экспертное заключение 9.2

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год			2017 год		2018 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утвержде но ГКРТТ	Факт	% отклоне я, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировк а) 2018	% роста к предыдущем у году	Расчет Госкомитета (корректировк а) 2019	% роста к предыдущ ему году
	полученный)														
7	Итого НВВ	тыс.руб.	59 071,77	55 058,52	93,2%	59 955,12	108,9%	62 103,41	103,6%	66 145,91	110,3%	63 917,69	106,6%	66 360,49	103,8%

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»
для потребителей п.г.т.Актюбинский

тарифное дело

№ 20-61/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 № 5-38/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016 - 2018 годы, поставляемую потребителям ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» (далее – ОАО «Азнакаевское ПТС»), в следующих размерах:

Год	1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2016	1489,78	97,6	1533,15	102,9
2017	1533,15	100,0	1585,94	103,4
2018	1585,94	100,0	1643,24	103,6

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов на 2016 - 2018 годы применен метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от 17.04.2015 №95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

На основании заявления ОАО «Азнакаевское ПТС» от 19.04.2017 №443 и в соответствии с требованием законодательства **выполнена корректировка долгосрочных тарифов** (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» расположено по адресу: г. Азнакаево, ул. Гагарина, д. 14.

Руководитель организации – первый заместитель генерального директора Хисматуллин Айдар Азгатович.

**Организация работает по общей системе налогообложения.
ИНН 1643013463.**

Источником теплоснабжения является 1 котельная, по адресу: ул. Молодежная, д.6, которая эксплуатируется на правах собственности.

Установленная мощность котельной 35,78 Гкал/час

Присоединенная нагрузка составляет 15,04 Гкал/час

В соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 22.02.2012 №154 «О требованиях к схемам теплоснабжения, порядку их

разработки и утверждения» Постановлением руководителя исполнительного комитета пгт.Актюбинский Азнакаевского муниципального образования от 11.12.2013 № 20 утверждена схема теплоснабжения муниципального образования «поселок городского типа Актюбинский» Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан. **Согласно схеме теплоснабжения ОАО «Азнакаевское ПТС» признана единой теплоснабжающей организация в пгт.Актюбинский.**

Организация заявила о корректировке полезного отпуска в сторону уменьшения на 2811,0 Гкал или на 6,9% по отношению к учтенному полезному отпуску 2017 года.

Произведена корректировка полезного отпуска в сторону уменьшения на 1946,2 Гкал или на 4,8% по отношению к полезному отпуску 2017 года. Снижение полезного отпуска обосновано фактическими данными за 2016 год.

При расчете тарифа на 2018 годы выработка тепловой энергии принята в объеме 48788,6 Гкал с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной 2347,0 Гкал;
- потери приняты в количестве 7796,7 Гкал (16,8%);
- полезный отпуск 38644,8 Гкал (83,2%),

в т.ч. реализуется:

- населению 27489,1 Гкал (71,1%)
- бюджетным потребителям 9258,00 Гкал (24,0%);
- прочие потребители 1897,7 Гкал (4,9%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Фактические данные за 2016 год	Принято ГКРТТ на 2017г.	Прогноз организации на 2018г.	Принято ГКРТТ на 2018г.	Отклонение к 2017г., (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	51662,0	50734,7	50607,1	48788,6	<i>96,2</i>
2	собственные нужды котельных (Гкал)	2940,9	2347,0	2875,3	2347,0	<i>100,0</i>
3	Потери (Гкал)	10076,2	7796,7	9951,8	7796,7	<i>100,0</i>
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	38644,9	40591,0	37780,0	38644,8	<i>95,2</i>
4.1	население	27489,2	27199,0	26286,0	27489,1	<i>101,1</i>
4.2	бюджетные организации	9258,0	11642,0	9703,0	9258,0	<i>79,5</i>
4.3	прочие потребители	1897,7	1750,0	1791,0	1897,7	<i>108,4</i>

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 год:

1 полугодие – 23666,68 Гкал.;

2 полугодие – 17860,03 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно данным организации за 2016 год получен убыток в сумме 1031,85 тыс. рублей. Убыток получен за счет снижения полезного отпуска на 4442,6 Гкал (или на 10,3%) и отклонения фактических расходов от утвержденных показателей на 2016 года.

Превышение по статьям:

- «топливо на технологические цели»;
- «общехозяйственные расходы».

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

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по предложению организации на 2018 год составили:

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	<i>Отклонение к уровню 2полугодия предшествующего года,%</i>	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	<i>Отклонение к 1полугодю,%</i>
66042,34	1585,94	100,0	1986,17	125,2

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

В соответствии параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации применены следующие индексы-дефляторы

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

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

Скорректированные значения по статьям затрат ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей пгт.Актюбинский долгосрочного периода регулирования представлены в приложении 1.

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 41524,69 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей на 2018 год приняты в сумме 34040,95 тыс. руб.

Объем газа принят в количестве 6449,49 тыс.м³, расчет произведен в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 158,4 кг.ут/Гкал.

Среднегодовая цена газа на 2018 год скорректирована, и принята с учетом прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребления (котельная относится к IV группе), и составила 5278,09 руб./тыс.м³ (без учета НДС).

	Наименование статей	Ед.изм.	2016 год	2017 год	Корректир. на 2018г.	откл. ст.7/ст.5, %
1	2	3	4	5	7	8
1	Расходы на топливо (газ)	тыс. руб.	35 963,74	34 926,80	34 040,95	97,5%
	<i>объем топлива</i>	<i>тыс.м³</i>	7 132,97	6 774,28	6 449,49	95,2%
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	8 143,06	6 959,07	6 672,24	95,9%
	<i>объем электроэнергии</i>	<i>тыс. кВт</i>	2 457,80	2 315,40	2 204,80	95,2,0%
3	Расходы на воду на технологические цели	тыс. руб.	826,31	821,98	811,50	98,7%
	<i>объем воды</i>	<i>тыс.м³</i>	31,51	29,66	28,24	95,2%
4	ИТОГО		44 933,11	42 707,85	41 524,69	97,2%

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 6672,24 тыс. руб., в том числе:

- на технологические цели приняты в сумме **6644,04 тыс. рублей**. Объем электрической энергии учтен в количестве 2196,16 тыс. кВт.ч. и тарифа третьей ценовой категории среднего напряжения (СН1) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации (поставщик АО «Татэнергосбыт»);

- на общепроизводственные (цеховые) нужды приняты в сумме 18,44 тыс. руб., объем учтен в количестве 5,65 тыс. кВт.ч. по предложению организации и тарифа третьей ценовой категории высокого напряжения (ВН) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации;

- на общехозяйственные нужды приняты в сумме 9,76 тыс. руб., объем учтен в количестве 2,99 тыс. кВт.ч. и тарифа третьей ценовой категории высокого напряжения (ВН) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации;

3. Расходы на воду для технологических целей на 2018 год с учетом индексации с 1 июля на 104,0% приняты в сумме 811,50 тыс. рублей. Объем воды принят в количестве 28,24 тыс.м³. ОАО «Азнакаевское ПТС» оказывает услуги по водоснабжению в п.г.т. Актюбинский.

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 09.12.2016 №10-33/кс установлен тариф на II полугодие 2017 года для потребителей в размере 28,26 руб./м³ (без учета НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и на 2018 год приняты в сумме **15816,04 тыс. руб.**, к уровню 2017 года рост составил 103,0%.

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	14 819,97	15 361,34	15 816,03
Рост	%		103,7	103,0

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 4946,58 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 2420,94 тыс. руб. на основании представленной отчетности (фактические данные за 1 полугодие 2017 года), в том числе:

- от основного производственного оборудования в сумме 2244,34 тыс. руб.;
- от общепроизводственного оборудования в сумме 171,92 тыс. руб.;
- от общехозяйственного оборудования в сумме 4,68 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы:

- с ФОТ ППП в размере 1839,44 тыс. руб.;
- с ФОТ цехового персонала в размере 262,38 тыс. руб.;
- с ФОТ АУП в размере 219,76 тыс. рублей.

3. Плата за предельно допустимые выбросы приняты по факту 2016 года в сумме 20,17 тыс. руб.;

4. Транспортный налог учтен по факту 2016 года в сумме 24,47 тыс. руб.;

6. Земельный налог принят на основании фактических данных за 2016 год в сумме 76,46 тыс. руб.;

7. Налог на имущество принят в сумме 82,95 тыс. руб.;

IV. Внереализационные расходы приняты в сумме **7,33 тыс. руб.**, учтены расходы услуги банка.

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2018 год составила 62294,63 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей пгт.Актюбинский, на 2018 год в размере:

с 1 января 2018 года – **1585,94** руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1649,36** руб./Гкал с ростом 104,0% к I полугодью 2018 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2018 года – **1871,41** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1946,24** руб./Гкал (с учетом НДС).

Рекомендации:

Учитывая высокий уровень технологических потерь тепловой энергии, заявленный организацией, и отсутствие 100% оснащения приборами отпуска тепловой энергии на источниках тепловой энергии и у потребителей, Госкомитет рекомендует предприятию утвердить в установленном законодательством порядке нормативы технологических потерь при передаче тепловой энергии.

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей пгт.Актюбинский

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ					Период регулирования			
			на 2016 г.	на 2017 г.	отклонение к 2016г.,%	на 2018 г.	отклонение к 2017г.,%	Предложение организации на 2018 г. (корр.)	отклонение к 2017г.,%	Утверждено ГКРТТ на 2018г. (корр.)	отклонение к 2017г.,%
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	53 231,14	50 734,74	95,3	50 734,74	100,0	50 607,08	99,7	48 788,57	96,2
3	Собственные нужды котельных	Гкал	2 347,00	2 347,00	100,0	2 347,00	100,0	2 875,29	122,5	2 347,00	100,0
5	Потери	Гкал	7796,74	7 796,74	100,0	7 796,74	100,0	9 951,79	127,6	7 796,74	100,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	43 087,40	40 591,00	94,2	40 591,00	100,0	37 780,00	93,1	38 644,83	95,2
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	43 087,40	40 591,00	94,2	40 591,00	100,0	37 780,00	93,1	38 644,83	95,2
6.1.1.	собственное потребление	Гкал		0,00	0,0		0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.2.	население	Гкал	28 311,40	27 199,00	96,1	27 199,00	100,0	26 286,00	96,6	27 489,15	101,1
6.1.3.	бюджет	Гкал	13 557,00	11 642,00	85,9	11 642,00	100,0	9 703,00	83,3	9 258,00	79,5
6.1.4.	прочие	Гкал	1 219,00	1 750,00	143,6	1 750,00	100,0	1 791,00	102,3	1 897,68	108,4
1.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	44 933,11	42 707,85	95,0	44 470,47	104,1	45 164,28	105,8	41 524,69	97,2
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	35 963,74	34 926,80	97,1	36 222,36	103,7	36 450,13	104,4	34 040,95	97,5
7.1	Газ природный	тыс.руб.	35 963,74	34 926,80	97,1	36 222,36	103,7	36 450,13	104,4	34 040,95	97,5
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	7 132,97	6 774,28	95,0	6 774,28	100,0	6 816,84	100,6	6 449,49	95,2
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 041,90	5 155,79	102,3	5 347,04	103,7	5 347,07	103,7	5 278,09	102,4
8	Электроэнергия	тыс.руб.	8 143,06	6 959,07	85,5	7 397,49	106,3	7 863,53	113,0	6 672,24	95,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	8 097,58	6 916,93	85,4	7 352,70	106,3	7 815,92	113,0	6 644,04	96,1
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	2 448,63	2 306,76	94,2	2 306,76	100,0	2 573,40	111,6	2 196,16	95,2
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,31	3,00	90,7	3,19	106,3	3,04	101,3	3,03	100,9
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	30,47	27,59	90,6	29,33	106,3	31,17	113,0	18,44	66,8
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	6,00	5,65	94,2	5,65	100,0	5,65	100,0	5,65	100,0
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	5,08	4,88	96,2	5,19	106,3	5,52	113,0	3,26	66,8
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	15,01	14,55	96,9	15,46	106,3	16,43	112,9	9,76	67,1
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	3,17	2,99	94,2	2,99	99,8	2,99	99,8	2,99	100,0
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	4,73	4,87	102,9	5,18	106,4	5,51	113,1	3,26	67,1
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	826,31	821,98	99,5	850,62	103,5	850,62	103,5	811,50	98,7
9.1.	объем воды	тыс.м3	31,51	29,66	94,1	29,66	100,0	29,66	100,0	28,24	95,2
9.2.	Тариф	руб.м3	26,22	27,71	105,7	28,67	103,5	28,67	103,5	28,74	103,7
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)			1,047		1,040		1,040		1,040	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)			1,00		1,00		1,00		1,00	
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)			0,00		0,00		0,00		0,00	
14	Количество условных единиц,			0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ					Период регулирования			
			на 2016 г.	на 2017 г.	отклонение к 2016г.,%	на 2018 г.	отклонение к 2017г.,%	Предложение организации на 2018 г. (корр.)	отклонение к 2017г.,%	Утверждено ГКРТТ на 2018г. (корр.)	отклонение к 2017г.,%
	относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности										
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии			9 703,00	35,78			35,78		0,00	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов			0,750	0,750			0,750		0,750	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	14 819,96	15 361,34	103,7	15 816,03	103,0	15 816,03	103,0	15 816,03	103,0
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	5 170,21	4 941,93	95,6	4 972,04	100,6	5 054,70	102,3	4 946,58	100,1
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	2 561,45	2 298,02	89,7	2 298,02	100,0	2 298,02	100,0	2 244,34	97,7
24	Амортизация (общехоз.)	тыс.руб.	128,91	86,40	67,0	86,40	100,0	162,42	188,0	171,92	199,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	7,15	3,70	51,7	3,70	100,0	3,71	100,3	4,68	126,5
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 723,60	1 786,56	103,7	1 839,44	103,0	1 839,44	103,0	1 839,44	103,0
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	245,86	254,84	103,7	262,38	103,0	262,38	103,0	262,38	103,0
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	205,92	213,44	103,7	219,76	103,0	219,75	103,0	219,76	103,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	70,37	49,50	70,3	49,50	100,0	49,50	100,0	20,17	40,7
33	Средства на страхование	тыс.руб.	15,51	30,00	193,4	30,00	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и др. обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	211,45	219,47	103,8	182,83	83,3	219,47	100,0	183,88	83,8
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	25,19	34,23	135,9	25,19	73,6	34,23	100,0	24,47	71,5
34.2	земельный налог	тыс.руб.	105,79	77,17	72,9	77,17	100,0	77,17	100,0	76,46	99,1
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	80,47	108,07	134,3	80,47	74,5	108,07	100,0	82,95	76,8
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
36	Внебюджетные расходы	тыс.руб.	0,00	7,33	0,0	7,33	100,0	7,33	100,0	7,33	100,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ (годовой)	тыс.руб.	64 923,29	63 018,44	97,1	65 265,87	103,6	66 042,34	104,8	62 294,63	98,9
41	НВВ (I-го полугодия)	тыс.руб.	39 023,20	39 395,89		40 789,88		35 643,96		36 125,27	
42	НВВ (II-го полугодия)	тыс.руб.	25 900,09	23 622,55		24 475,99		30 398,38		26 169,36	
43	Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	1 506,78	1 552,52	103,0	1 607,89	103,6	1 748,08	112,6	1 611,98	103,8
44	Тариф (I-го полугодия)	руб./Гкал	1 489,78	1 533,15	102,9	1 587,40	103,5	1 585,94	100,0	1 585,94	100,0
45	Тариф (II-го полугодия)	руб./Гкал	1 533,15	1 585,94	103,4	1 643,24	103,6	1 986,17	125,2	1 649,36	104,0

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую
АО «Альметьевский завод «Радиоприбор» потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 02.12.2016 № 5-29/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям АО «Альметьевский завод «Радиоприбор», в следующих размерах:

Год	Тарифы 1 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение 1 полугодия к тарифу, действующему на конец предыдущего периода	Тарифы 2 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение 2 полугодия к 1 полугодию (%)
2016	1440,82	100,0	1512,51	105,0
2017	1512,51	100,0	1563,31	103,4
2018	1563,31	100,0	1626,65	104,1

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Постановление №1075), и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2016-2018** принято решение применять **метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 30.04.2015 № 109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

В соответствии с п.52 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных Постановлением №1075 АО «Альметьевский завод «Радиоприбор» выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2018 год.

АО «Альметьевский завод «Радиоприбор», расположен по адресу: 423457, РТ, г. Альметьевск, пр-т. Строителей, д. 2.

Руководитель организации – Исполнительный директор Хуснутдинов Айрат Энварович.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

ИНН/КПП: 1644018390/ 164401001

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

АО «Альметьевский завод «Радиоприбор» вырабатывает тепловую энергию для собственного потребления и для обеспечения потребителя ООО «ТрансТехСервис».

Источником тепловой энергии является 1 котельная с двумя котлами ДКВР 20/13 (дата ввода котлов 2003 год).

Установленная мощность котельной 4,14 Гкал/час.

Присоединённая тепловая нагрузка составляет 3,15 Гкал/час.

Загруженность котельной составляет 76,1%.

Протяженность сетей 1459,5 м. в двухтрубном исчислении. Год прокладки сетей – 1978 год.

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

При корректировке тарифов на 2018 год выработка тепловой энергии принята со снижением к уровню 2017 года на 2,9% - в объеме 8710,66 Гкал, в связи со снижением объемов реализации по потребителю ООО «ТрансТехСервис», в том числе учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 155,76 Гкал (1,8%) – на уровне ранее утвержденных на 2017 год.;
- потери 420,2 Гкал (4,8%) – долгосрочный параметр регулирования (принимается неизменным на весь долгосрочный период регулирования);
- полезный отпуск 8134,7 Гкал (93,4%), в т.ч. реализуется:
- собственное потребление 7814,7 Гкал (96,1%);
- прочим потребителям 320,0 (3,9%) Гкал (ООО «Транс-ТехСервис).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2016г. (факт.)	Принято ГКРГТ на 2017 г.	Предложе ние организац ии на 2018 год	Принято ГКРГТ на 2018г.	Откло нение к 2016 г (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	8589,97	8968,97	8710,66	8710,66	<i>97,1</i>
2	собственные нужды котельных (Гкал)	155,76	155,76	155,76	155,76	<i>100,0</i>
3	Потери (Гкал)	420,2	420,2	420,2	420,2	<i>100,0</i>
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	8014,01	8393,01	8134,7	8134,7	<i>96,9</i>
4.1	собственное потребление	7814,7	7814,70	7814,7	7814,7	<i>100,0</i>
4.2	население	0	0,0	0	0,0	<i>0</i>
4.3	бюджетные потребители	0	0,0	0	0,0	<i>0</i>
4.4	прочие потребители	199,31	578,31	320,0	320,0	<i>55,3</i>

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 г. :

1 полугодие – 4807,61 Гкал;

2 полугодие – 3327,09 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2016 год, представленным в отдел мониторинга, от реализации тепловой энергии организацией получена прибыль в сумме 86,87 тыс. руб.

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 161,0 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические нужды» на 378,8 тыс. руб.;
- «Вспомогательные материалы» (хим. реагенты) на 174,8 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 264,6 тыс. руб.;
- «Затраты на ремонт» на 407,1 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 108,6 тыс. руб.;

Превышение затрат к плану сложилось по следующим статьям:

- «Общепроизводственные расходы» на 44,5 тыс. руб.;

Инвестиционная программа организацией на 2018 годы не заявлена.

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

При корректировке тарифов применялись следующие индексы-дефляторы:

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

Значения по статьям затрат АО «Альметьевский завод «Радиоприбор» на 2018 год представлены в таблице (Приложение).

Справочно:

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

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		Утверждено на 2017 год	Скорректированные значения 2018 год	откл. ст.4/ст.3,%
1	2	3	4	5
1	Расходы на топливо	6529,84	6457,96	98,9
2	Расходы на электроэнергию	1007,11	1015,16	100,8
3	Расходы на холодную воду	0,0	0,0	0
4	ИТОГО	7536,95	7473,12	99,2

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 7473,12 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 6457,96 тыс. руб.

Объем газа принят в количестве 1223,56 тыс.м3. – скорректирован исходя из снижения полезного отпуска, с учетом утвержденного на долгосрочный период регулирования удельного расхода топлива. Среднегодовая цена газа на 2018 год

принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг, с учетом сложившейся цены на газ по данным отчетной калькуляции за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации и составила 5278,03 руб./тыс.м³ (без учета НДС).

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 1015,16 тыс. руб., в том числе:

- электроэнергия на технологические нужды – 1015,16 тыс. руб. Количество электрической энергии скорректировано с учетом снижения полезного отпуска. Тариф - первой ценовой категории высокого напряжения (ВН), по данным мониторинга цен на электрическую энергию АО «Татэнергосбыт» за 9 месяцев 2017 года с учетом индексации;

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты на 2018 год в сумме 4728,37 тыс. руб.

№ п/п	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	107,4	104,7	104,0
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	Гкал/ч	0,0	0,0	0,0
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)			0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	4430,58	4592,43	4728,37
	Рост, в %			103,7	103,0

III. Неподконтрольные расходы на 2018 год приняты в сумме 729,58 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 49,1 тыс. руб. – на уровне ранее утвержденной на 2017 год.

2. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 677,86 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме – 486,66 тыс. руб.;
- цехового персонала – 191,2 тыс. руб.

3. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) в доле приходящейся на тепловую энергию в сумме 2,62 тыс. руб.

IV. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки АО «Альметьевский завод «Радиоприбор» на 2018 год составит 12931,06 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Альметьевский завод «Радиоприбор» потребителям в размере:

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1563,31 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года – **1627,63 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 104,1% к I полугодью 2018 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
АО «Альметьевский завод «Радиоприбор»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утвержден о ГКРТТ на 2017 год	Период регулирования				Утверждено органом регулирования			
				Предложение организации на 2018 год (корректировка)				Период регулирования 2018 год (корректировка)			
				Год (с учетом индексации)	Отклонен ие к базовому периоду, %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонен ие к предыду щему периоду (среднего довые), %	I-е полугоди е	II-е полугоди е
1	2	3	7	11	12	13	14	35	36	37	38
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	-	-		да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	8 968,97	8 710,66	97,1	5 712,44	2 998,22	8 710,66	97,1	5 136,75	3 573,91
3	Собственные нужды котельных	Гкал	155,76	155,76	100,0	89,00	66,76	155,76	100,0	89,00	66,76
5	Потери	Гкал	420,20	420,20	100,0	240,14	180,06	420,20	100,0	240,14	180,06
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	8 393,01	8 134,70	96,9	5 383,30	2 751,40	8 134,70	96,9	4 807,61	3 327,09
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	8 393,01	8 134,70	96,9	5 383,30	2 751,40	8 134,70	96,9	4 807,61	3 327,09
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	7 814,70	7 814,70	100,0	5 193,30	2 621,40	7 814,70	100,0	4 618,49	3 196,21
6.1.4.	прочие	Гкал	578,31	320,00	55,3	190,00	130,00	320,00	55,3	189,12	130,88
1.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	7 536,95	7 976,40	105,8	4 667,35	3 309,04	7 473,12	99,2	4 364,27	3 108,85
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	6 529,84	6 837,39	104,7	4 005,22	2 832,17	6 457,96	98,9	3 764,31	2 693,65
7.1	Газ природный	тыс.руб.	6 529,84	6 837,39	104,7	4 005,22	2 832,17	6 457,96	98,9	3 764,31	2 693,65
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 260,50	1 269,64	100,7	754,00	515,64	1 223,56	97,1	723,12	500,43
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 180,36	5 385,32	104,0	5 311,97	5 492,57	5 278,03	101,9	5 205,64	5 382,63
8	Электроэнергия	тыс.руб.	1 007,11	1 084,33	107,7	628,91	455,42	1 015,16	100,8	599,96	415,20
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 007,11	1 084,33	107,7	628,91	455,42	1 015,16	100,8	599,96	415,20
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	321,76	321,76	100,0	186,62	135,14	311,86	96,9	184,31	127,55
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,13	3,37	107,7	3,37	3,37	3,26	104,0	3,26	3,26
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	54,68	0,0	33,22	21,46	0,00	0,0	0,00	0,00

Экспертное заключение 10.2

9.1.	объем воды	тыс.м3	0,00	3,77	0,0	2,31	1,46	3,77	0,0	2,23	1,54
9.2.	Тариф	руб.м3	0,00	14,50	0,0	14,38	14,69	0,00	0,0	0,00	0,00
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
10.1	объем	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
10.2	Тариф	руб./Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,044	1,040				1,040			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1,00	1,00				1,00			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,00	0,00				0,00			
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		0,00	0,00				0,00			
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии		0,00	0,00				0,00			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,750	0,750				0,750			
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	4 592,43	4 728,37	<i>103,0</i>	3 361,48	1 366,89	4 728,37	<i>103,0</i>	2 788,05	1 940,31
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	710,09	729,58	<i>102,7</i>	386,96	342,62	729,58	<i>102,7</i>	363,48	366,10
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	49,10	49,10	<i>100,0</i>	24,55	24,55	49,10	<i>100,0</i>	24,55	24,55
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	472,67	486,66	<i>103,0</i>	254,34	232,32	486,66	<i>103,0</i>	243,33	243,33
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	185,70	191,20	<i>103,0</i>	106,76	84,44	191,20	<i>103,0</i>	95,60	95,60
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	2,62	2,62	<i>100,0</i>	1,31	1,31	2,62	<i>100,0</i>	0,00	2,62
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	2,62	2,62	<i>100,0</i>	1,31	1,31	2,62	<i>100,0</i>	0,00	2,62
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00
40	НВВ (годовой)	тыс.руб.	12 839,47	13 434,34	<i>104,6</i>	8 415,79	5 018,55	12 931,06	<i>100,7</i>	7 515,80	5 415,26
41	Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	1 529,78	1 651,49	<i>108,0</i>	1 563,31	1 824,00	1 589,62	<i>103,9</i>	1 563,31	1 627,63
41	Тариф (I-го полугодия)	руб./Гкал	1 512,51								
41	Тариф (II-го полугодия)	руб./Гкал	1 563,31								

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую
АО «Высокогорские коммунальные сети» потребителям

тарифное дело

№ 20-119/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.12.2013 № 5-38/тэ от 27.11.2015 установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям АО «Высокогорские коммунальные сети». Постановлением Госкомитета от 02.12.2016 №5-29/тэ были скорректированы долгосрочные тарифы в следующих размерах:

	1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2016 год	1730,97	100,0%	1808,86	104,5%
2017 год	1808,86	100,0%	1849,57	102,3%
2018 год	1849,57	100,0%	1862,67	100,7%

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 30.04.2015 № 109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»)

На основании заявления АО «Высокогорские коммунальные сети» от 25.04.2017 №258 и в соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

АО «Высокогорские коммунальные сети» расположено по адресу: 422701, РТ, Высокогорский район, с. Высокая Гора, ул. Энергетиков, д. 26.

Руководитель организации – Заместитель управляющего по внешнему развитию АО «Высокогорские коммунальные сети» Руслан Дамирович Алиев.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1616016031 / КПП 161601001

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии, теплоснабжение не является основным видом деятельности.

Источником тепловой энергии являются 5 котельных, в том числе:

- 3 ед. (котельная с. Дубьязы, котельная с.Усады, котельная АБК и гаража) находящихся в собственности организации;

- котельная №1 эксплуатируется по договору финансовой аренды (лизинга) с ОАО «Таткоммунпромкомплект» от 30.01.2015 №1/ОК;

- котельная №2 эксплуатируется по кредитному договору с «АК БАРС» от 25.06.2012 №00/11/4559/12/4.

Установленная (суммарная) мощность котельных - 39,55 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка (суммарная) – 4,3 Гкал./час.

Протяженность тепловых сетей составляет 2,18 км в двухтрубном исчислении, в том числе:

- сети отопления 1,21 км в двухтрубном исчислении;
- сети горячего водоснабжения 1,145 км в двухтрубном исчислении.

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

Сведения об утвержденной схеме теплоснабжения Высокогорского муниципального района в Госкомитет не представлены.

При корректировке тарифов на 2018 год приняты показатели с учетом сложившегося факта за 2016 год:

- выработка тепловой энергии – 10310,64 Гкал;
- потери тепловой энергии – 841,06 Гкал (8,6%) приняты в соответствии с Постановлением Госкомитета от 13.12.2013 № 5-38/тэ от 27.11.2015 (долгосрочный параметр регулирования).

- полезный отпуск – 9469,58 Гкал принят с учетом сложившегося факта за 2016 год, в том числе:

- население – 4725,12 Гкал (49,9%);
- бюджетные потребители – 4620,04 Гкал (48,8%);
- прочие потребители – 124,42 Гкал (1,3%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Факт 2016г.	Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Прогноз на 2018 год	Принято ГКРТТ на 2018г.	Гкал.
						откл. к 2017 году
1	Выработка тепловой энергии	10 416,54	9 837,14	9 837,14	10 310,64	104,8%
2	собственные нужды котельных	-	-	-		
3	Потери в сетях	946,96	841,06	841,06	841,06	100,0%
4	Полезный отпуск, в том числе:	9 469,58	8 996,08	8 996,08	9 469,58	105,3%
4.1.	собственное потребление	0,00	450,00	450,00	0	0,0%
4.2.	население	4 725,12	4 548,60	4 548,60	4 725,12	103,9%
4.3.	бюджетные потребители	4 620,04	3 848,56	3 848,56	4 620,04	120,0%
4.4.	прочие потребители	124,42	148,92	148,92	124,42	83,5%

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

- 1 полугодие – 4967,28 Гкал;
- 2 полугодие – 4502,30 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2016 год организация отражает отрицательный финансовый результат – убыток в сумме 357,9 тыс. руб.

Полезный отпуск потребителям по факту составил выше утвержденного на 1,7%. Превышение фактических расходов над плановыми выявлено по статьям:

- расходы на электроэнергию на 325,5 тыс. руб.;

- общехозяйственные расходы (оплата труда АУП и прочие расходы) – на 1910,36 тыс. руб.;

- амортизационные отчисления – 1263,8 тыс. руб.

Экономия сложилась по следующим статьям:

- оплата труда основного производственного персонала на 189,2 тыс. руб.;

- расходы на ремонт – на 622,1 тыс. руб.;

- прочие общепроизводственные расходы на 330,6 тыс. руб.

АО «Высокогорские коммунальные сети» не имеет утвержденной инвестиционной программы на 2016-2018 годы.

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

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

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

Скорректированные значения по статьям затрат АО «Высокогорские коммунальные сети» на 2018 год представлены в приложении 1.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

1. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели на 2018 год приняты в сумме 8603,44 тыс. руб. с ростом к уровню 2017 года на 9,1%.

Объем газа принят расчетный в количестве 1553,3 тыс.куб.м. в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива 143,8 кг.у.т./Гкал.

Цена на газа скорректирована и принята с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года, с учетом индексации с 1 июля 2018 г. и составила 5373,31 руб./тыс. куб.м. (без учета НДС).

2. Расходы на электроэнергию приняты в сумме 1553,30 тыс. руб. с ростом к уровню 2017 года на 12,8%, в том числе:

2.1. Расходы на электроэнергию на технологические цели приняты в сумме **1510,62 тыс. руб.**

Объем электрической энергии скорректирован в соответствии с методическими указаниями и принят расчетный в количестве 286,11 тыс. кВт*ч. по средневзвешенным тарифам (СН2, НН) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года и с учетом индексации.

2.2. Расходы на электроэнергию на общехозяйственные цели приняты в сумме **42,68 тыс. руб.** Объем электрической энергии – 7,74 тыс. кВт*ч. по средневзвешенному тарифу с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года и с учетом индексации.

	Наименование статей	Ед. измерен.	2016 год	Корректировка на 2017 год	Корректировка на 2018 год	откл. к 2017г., %
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	6 582,29	6 506,43	7 050,13	108,4%
	<i>объем</i>	тыс.м3	1 291,60	1 251,81	1 312,06	104,8%
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	1 404,96	1 377,36	1 553,30	112,8%
	<i>объем электроэнергии</i>	тыс.кВт.ч.	288,86	279,16	293,84	105,3%
3	Расходы на воду на технологические цели	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	
4	ИТОГО	тыс. руб.	7 987,25	7 883,79	8 603,44	109,1%

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты

№ п.п	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,074	1,047	1,040
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0,053
3.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регул. деятельности	у.е.		4,47	4,70
3.2	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии (присоединенная нагрузка)	Гкал/ч	8,93	8,93	9,40
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($K_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
5.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	4 572,21	4 739,23	5 072,01
	<i>рост расходов</i>	%		103,7%	107,0%

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 4047,61 тыс. руб. с ростом к уровню 2017 года на 14,0%, в том числе:

1. Амортизация оборудования принята:

производственного оборудования – 2108,3 по факту 2016 года с ростом к уровню 2017 года на 20,4%.

Увеличение связано с вводом в 2016 году объектов теплоснабжения после проведения реконструкции: котельная блочно-модульная МК-В-6.0МВт с дымовой трубой ул. Гагарина ст. Высокая Гора - 1370,51 тыс. руб. (по договору фин. Аренды (лизинга), котел газовый КСГ 80 – 42,37 тыс. руб., пункт операторский по ул. Гагарина ст. В.Гора - 84,03 тыс. руб., теплотрасса на ст. В.Гора, ул.Гагарина - 210,19 тыс. руб., насос – 48,45 тыс. руб.

общепроизводственного оборудования – 51,60 тыс. руб. на основании ведомости основных фондов предприятия;

общехозяйственного оборудования – 218,80 тыс. руб. на основании ведомости основных фондов предприятия в доле на тепловую энергию – 28% с учетом экскаватора-погрузчика по договору фин. Аренды (лизинга).

2. Отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от ФОТ:

- с оплаты производственного персонала - в сумме 498,07 тыс. руб.;
- с оплаты цехового персонала – 83,62 тыс. руб.;
- с оплаты ФОТ АУП – в сумме 230,57 тыс. руб.

3. Аренда (лизинг) основных производственных фондов принята в сумме 689,19 тыс. руб. на основании представленных договоров лизинга с ОАО «Таткоммунпромкомплект» от 30.01.2015 №1/ОК (котельная по ул.Гагарина) и от 06.04.2015 №ЛД9386 (экскаватор–погрузчик в доле на теплоснабжение – 28%) согласно графиков платежей на 2018 год и с учетом фактических выплат по договорам лизинга за 2015 год.

4. Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ – 5,17 тыс. руб. по факту 2016 года;

5. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) в сумме **105,0 тыс. руб.** по предложению предприятия, в том числе:

- транспортный налог – 21,0 тыс. руб.;
- земельный налог – 28,0 тыс. руб.
- налог на имущество – 56,0 тыс. руб.

IV. Внереализационные расходы в сумме 148,94 тыс. руб., в том числе:

- услуги банка - в сумме 70,0 тыс. руб.;
- сумма расходов по сомнительным долгам принята в размере 78,94 тыс. руб. на основании представленных обосновывающих документов (информации о судебных решениях, подтверждающие документы с должниками по взысканию долгов и др.) по населению.

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) на 2018 годы составит **17814,69 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Высокогорские коммунальные сети» потребителям на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1849,57 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1916,21 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 103,6% к I полугодью 2018 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2018 года – **2182,49 руб./Гкал** (с учетом НДС).

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **2261,13 руб./Гкал** (с учетом НДС).

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ОАО «Высокогорские коммунальные сети»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период - 2016 год			Период регулирования 2017 год		Предложение организации на 2018 год (корректировка)		Утверждено органом регулирования на 2018 год (Корректировка на 2018 год)			
			Утверждено на 2016 г.	Фактически данные за 2016 г.	Отклонение, %	Утверждено на 2017 год	Откл. к 2016г., %	2018 г.	Откл. к 2017г. (ср.год.), %	2018 г.	Откл. к 2017г. ср.год., %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да				да	да
2	Выработано	Гкал	10 149,77	10 416,54	102,6	9 837,14	96,9	9 837,14	100,0	10 310,64	104,8	5 464,01	4 846,63
3	Собственные нужды котельных	Гкал		0,00	0,0		0,0	0,00	0,0	0,00	0,0		
5	Потери	Гкал	841,03	946,96	112,6	841,06	100,0	841,06	100,0	841,06	100,0	496,73	344,33
6	Полезный отпуск т/э	Гкал	9 308,74	9 469,58	101,7	8 996,08	96,6	8 996,08	100,0	9 469,58	105,3	4 967,28	4 502,30
6.1	Горячая вода, в т.ч.:	Гкал	9 308,74	9 469,58	101,7	8 996,08	96,6	8 996,08	100,0	9 469,58	105,3	4 967,28	4 502,30
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	450,00	0,00	0,0	450,00	100,0	450,00	100,0		0,0	0,00	0,00
6.1.2.	население	Гкал	4 548,60	4 725,12	103,9	4 548,60	100,0	4 548,60	100,0	4 725,12	103,9	2 118,17	2 606,95
6.1.3.	бюджет	Гкал	4 161,22	4 620,04	111,0	3 848,56	92,5	3 848,56	100,0	4 620,04	120,0	2 773,44	1 846,60
6.1.4.	прочие	Гкал	148,92	124,42	83,5	148,92	100,0	148,92	100,0	124,42	83,5	75,67	48,75
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	7 987,25	6 758,21	84,6	7 883,79	98,7	8 831,61	112,0	8 603,44	109,1	4 544,13	4 059,30
7	Топливо на технологические цели, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	6 582,29	5 027,76	76,4	6 506,43	98,8	6 803,30	104,6	7 050,13	108,4	3 713,12	3 337,02
7.1	Газ природный	тыс.руб.	6 582,29	5 027,76	76,4	6 506,43	98,8	6 803,30	104,6	7 050,13	108,4	3 713,12	3 337,02
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 291,60	994,24	77,0	1 251,81	96,9	1 251,81	100,0	1 312,06	104,8	701,95	610,11
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 096,23	5 056,89	99,2	5 197,62	102,0	5 434,77	104,6	5 373,31	103,4	5 289,68	5 469,53
8	Электроэнергия	тыс.руб.	1 404,96	1 730,45	123,2	1 377,36	98,0	2 028,31	147,3	1 553,30	112,8	831,02	722,28
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 367,96	1 642,46	120,1	1 339,33	97,9	1 923,57	143,6	1 510,62	112,8	808,18	702,44
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	281,25	349,12	124,1	271,80	96,6	349,12	128,4	286,11	105,3	153,07	133,04
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,86	4,70	96,7	4,93	101,3	5,51	111,8	5,28	107,1	5,28	5,28
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	37,00	87,99	237,8	38,03	102,8	104,74	275,4	42,68	112,2	22,84	19,85
8.3.1.	Кол-во энергии	тыс.кВт.ч.	7,61	18,01	236,6	7,35	96,6	16,80	228,6	7,74	105,3	4,14	3,60
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	4,86	4,89	100,5	5,17	106,4	6,23	120,5	5,52	106,6	5,52	5,52

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период - 2016 год			Период регулирования 2017 год		Предложение организации на 2018 год (корректировка)		Утверждено органом регулирования на 2018 год (Корректировка на 2018 год)			
			Утверждено на 2016 г.	Фактически данные за 2016 г.	Отклонение, %	Утверждено на 2017 год	Откл. к 2016г., %	2018 г.	Откл. к 2017г. (ср.год.), %	2018 г.	Откл. к 2017г. ср.год., %	I-е полугодие	II-е полугодие
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,047		1,040		1,04			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75			
II.	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	4 572,21	5 121,33	112,0	4 739,23	103,7	4 879,51	103,0	5 072,01	107,0	2 536,52	2 535,49
III	Неподконтрольные расходы	тыс.руб.	3 058,85	4 766,65	155,8	3 551,17	116,1	5 748,04	161,9	3 990,31	112,4	2 023,58	1 966,73
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	1 180,00	2 108,30	178,7	1 751,15	148,4	2 331,42	133,1	2 108,30	120,4	1 054,15	1 054,15
24	Амортизация (общехоз. оборудование)	тыс.руб.	126,34	314,18	248,7	126,34	100,0	51,60	40,8	51,60	40,8	25,80	25,80
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	156,06	303,67	194,6	107,20	0,0	251,88	235,0	218,80	204,1	109,40	109,40
26	Отчисления на соц. нужды с ФОТ произв. рабочих	тыс.руб.	448,99	390,06	86,9	465,39	23,9	479,17	103,0	498,07	107,0	266,47	231,60
27	Отчисления на соц. нужды (цех. персонал)	тыс.руб.	75,37	89,40	118,6	78,13	103,7	80,44	103,0	83,62	107,0	44,73	38,88
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	207,85	620,23	298,4	215,44	103,7	221,82	103,0	230,57	107,0	123,35	107,21
29	Лизинг основных произв. фондов	тыс.руб.	735,31	734,71	99,9	776,90	105,7	2 156,72	277,6	689,19	88,7	344,59	344,59
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.		0,00	0,0		0,0	0,00	0,0	0,00	0,0		
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	8,24	5,17	62,7	8,24	100,0	70,00	849,5	5,17	62,7	2,59	2,59

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период - 2016 год			Период регулирования 2017 год		Предложение организации на 2018 год (корректировка)		Утверждено органом регулирования на 2018 год (Корректировка на 2018 год)			
			Утверждено на 2016 г.	Фактически данные за 2016 г.	Отклонение, %	Утверждено на 2017 год	Откл. к 2016г., %	2018 г.	Откл. к 2017г. (ср.год.), %	2018 г.	Откл. к 2017г. ср.год., %	I-е полугодие	II-е полугодие
33	Средства на страхование	тыс.руб.		0,00	0,0		0,0	0,00	0,0	0,00	0,0		
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	120,69	200,93	166,5	22,38	18,5	105,00	469,2	105,00	469,2	52,50	52,50
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	13,88	23,78	171,3	13,88	100,0	21,00	151,3	21,00	151,3	10,50	10,50
34.2	земельный налог	тыс.руб.	48,69	31,93	65,6	8,50	17,5	28,00	329,4	28,00	329,4	14,00	14,00
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	58,12	61,60	106,0		0,0	56,00	0,0	56,00	0,0	28,00	28,00
35	Всего расходов по полной себ-ти	тыс.руб.	15 618,31	16 646,19	106,6	16 174,19	103,6	19 459,17	120,3	17 665,75	109,2	9 104,24	8 561,52
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	817,94	485,00	59,3	270,00	33,0	158,68	58,8	148,94	55,2	83,10	65,84
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.		-357,90	0,0		0,0	0,00	0,0	0,00	0,0		
37.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.		0,00	0,0		0,0	0,00	0,0	0,00	0,0		
40	НВВ	тыс.руб.	16 436,25	16 773,29	102,1	16 444,19	100,0	19 617,85	119,3	17 814,69	108,3	9 187,34	8 627,36
41	Тариф	руб./Гкал	1 765,68	1 771,28	100,3	1 827,93	103,5	2 180,71	119,3	1 881,26	102,9	1 849,57	1 916,21
	тариф 1 полугодие	руб./Гкал	1 730,97	1 730,97	100,0	1 808,86	100,0	1 849,57	100,0	1 849,57	100,0%		
	тариф 2 полугодие	руб./Гкал	1 808,86	1 808,86	100,0	1 849,57	102,3	2 558,53	138,3	1 916,21	103,6%		

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую
АО «Энергоцентр Майский» потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 № 5-38/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую АО «Энергоцентр Майский» потребителям, в следующих размерах:

Год	1 полугодие (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирувания (%)	2 полугодие (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирувания (%)
2016	471,09	87,7	484,07	102,8
2017	484,07	100,0	496,27	102,5
2018	496,27	100,0	521,71	105,1

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов на **2016-2018** годы применен метод индексации установленных тарифов.

АО «Энергоцентр Майский» расположено по адресу: Республика Татарстан, Зеленодольский район, с. Осиново, ул. Гагарина, д.15.

Руководитель организации – генеральный директор Иванов Владимир Владимирович.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

ИНН/КПП 1648028150/164801001.

АО «Энергоцентр Майский» вырабатывает тепловую энергию в режиме комбинированной выработки.

Установленная мощность источника 47,19 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка – 39,45 Гкал/час.

Теплоснабжение не является основным видом деятельности организации.

Источником тепловой энергии является Энергоцентр, который состоит из Мини-ТЭС, котельной №1, ГПУ (№1-№6), котлов (№1-№2), а также зданий, строений, сооружений, инженерных сетей, прилегающих территорий, расположенный в сельском поселении Осиново Зеленодольского района, являющийся собственностью АО «Энергоцентр Майский».

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

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

Постановлением Главы Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района РТ №18 от 11.12.2015 года «Об утверждении «Схемы теплоснабжения Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района Республики Татарстан до 2035 года» (актуализация на 2016 год) утверждена схема теплоснабжения по Осиновскому сельскому поселению (далее – Схема теплоснабжения).

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на **2018** год учтены следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 108 061,40 Гкал;
- **полезный отпуск** – 108 061,40 Гкал (100,0%), в том числе реализуется:
- собственное потребление – 10 100,0 Гкал (9,4%);
- прочие потребители – 97 961,40 (90,6%) на основании Схемы теплоснабжения, потребителю тепловой энергии - ООО «Осиновская теплоснабжающая компания».

Справочно:

При расчете тарифов на 2018 год АО «Энергоцентр Майский» имеет единственного потребителя ООО «Осиновская теплоснабжающая компания» (договор теплоснабжения от 01.07.2016 № 46-ОТК).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Показатели	2016 год (факт)	Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации на 2018 год	Установлено ГКРТТ на 2018 год	Отклонение 2018/ 2017, %
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	82 625,00	102 155,50	110 149,31	108 061,40	<i>105,8</i>
2	собственные нужды котельных (Гкал)	0,0	0,0	0,00	0,00	<i>0,0</i>
3	Потери (Гкал)	0,0	0,0	0,00	0,00	<i>0,0</i>
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	82 625,00	102 155,50	110 149,31	108 061,40	<i>105,8</i>
4.1	собственное потребление	49 864,00	10 100,0	10 100,00	10 100,00	<i>100,0</i>
4.2	прочие потребители	49 504,00	92 055,50	100 049,31	97 961,40	<i>106,4</i>

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 год:

1 полугодие – 56 904,00 Гкал.;

2 полугодие – 51 157,40 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год организация отразила убыток в сумме 1540,31 тыс.руб., в связи с увеличением полезного отпуска (на 20,3%), по следующим статьям:

Топливо на технологические цели – 8464,4 тыс.руб;

Ремонт и техническое обслуживание основных средств – 2332,46 тыс.руб;

Амортизация производственного оборудования – 1021,74 тыс.руб.

Экономия произошла по следующим статьям затрат:

Прочие общецеховые расходы – 1305,03 тыс.руб

Инвестиционная программа на 2016-2018 года у организации не утверждена.

АО «Энергоцентр Майский» письмом от 28.04.2017 №2539 обратилось в Госкомитет для корректировки установленных долгосрочных тарифов, в соответствии с п.52 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» выполнена корректировка долгосрочных тарифов.

В соответствии с Федеральным законом Российской Федерации от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э., параметрами прогноза социально – экономического развития Российской Федерации на 2018 год, произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2018 год.

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

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

Скорректированные значения по статьям АО «Энергоцентр Майский», на 2018 год представлены в Приложении.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2018 г. с учетом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Ед. измерен.	Долгосрочный период регулирования		
			2017 год	Скорректированные значения 2018 год	откл. 2018г/2017г,%
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	44 927,55	49 580,05	110,4
	<i>расход</i>	<i>тыс.м3</i>	<i>9 060,75</i>	<i>9 584,57</i>	<i>105,8</i>
2	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	0	0	0
3	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	0	0	0
4	ИТОГО		44927,55	49580,05	110,4

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме **49580,05 тыс. руб.**, с ростом к уровню 2017 года 110,4%.

Объем газа принят в количестве 9584,57 тыс. куб.м. в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 102,0 кг.у.т./Гкал. Цена газа скорректирована и принята на основании фактических данных, представленных организацией за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации 5172,90 руб./тыс. м³ (без учета НДС) 4 группа потребления газа.

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **2 844,03 тыс. руб.**, с ростом к уровню 2017 года на 3,0%:

Параметры расчета расходов	Долгосрочный период регулирования		
	2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	2 664,92	2 762,27	2 844,03

Рост		103,7	103,0
------	--	-------	-------

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **2505,23 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята на уровне 2017 года в сумме 2 350,42 тыс. руб.

2. Средства на страхования – 154,81 тыс.руб. согласно фактическим данным за 2016 год;

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования			
		2016 год	2017 год	Скорректированные значения 2018 год	Отклонение 2018г/2017г,%
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива, тыс. руб.	34 373,91	44 927,55	49 580,05	110,4
2	Операционные (подконтрольные) расходы, тыс. руб.	2 664,92	2 762,27	2 844,03	103,0
3	Неподконтрольные расходы, тыс. руб.	2 351,48	2 351,48	2 505,23	106,5
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	39390,31	50 041,30	54 929,31	109,8

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2018 год составит:

Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
	2016 год	2017 год	2018 год
ИТОГО необходимая валовая выручка	39390,31	50 041,30	54 929,31
<i>Отклонение,%</i>		127,0	109,8

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Энергоцентр Майский» потребителям 2018 год:

с 1 января 2018 года – **496,27** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **521,71** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,1% к I полугодию 2018 года.

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации на 2018 год (корректировка)		Утверждено органом регулирования			
				2018 год	Отклонение к 2017 году, %	Период регулирования 2018 год (корректировка)			
						Год	Отклонение к 2017 году, %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да				да	да
2	Выработано	Гкал	102 155,50	110 149,31	107,8	108 061,40	105,8	56 904,00	51 157,40
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	102 155,50	110 149,31	107,8	108 061,40	105,8	56 904,00	51 157,40
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	102 155,50	110 149,31	107,8	108 061,40	105,8	56 904,00	51 157,40
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	10 100,00	10 100,00	100,0	10 100,00	100,0	5 374,69	4 725,31
6.1.4.	прочие	Гкал	92 055,50	100 049,31	108,7	97 961,40	106,4	51 529,31	46 432,09
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	44 927,55	49 226,28	109,6	49 580,05	110,4	25 666,30	23 913,75
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	44 927,55	49 226,28	109,6	49 580,05	110,4	25 666,30	23 913,75
7.1	Газ природный	тыс.руб.	44 927,55	49 226,28	109,6	49 580,05	110,4	25 666,30	23 913,75
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	9 060,75	9 770,24	107,8	9 584,57	105,8	5 041,64	4 542,93
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 958,48	5 038,39	101,6	5 172,90	104,3	5 090,86	5 263,95
8	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,047	1,040		1,040			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1,00	1,00		1,00			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,00	0,00		0,00			
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		0,00	0,00		0,00			
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии		0,00	47,19		0,00			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,750	0,750		0,750			
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	2 762,27	2 844,03	103,0	2 844,03	103,0	1 320,83	1 523,20
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	2 351,48	5 718,89	243,2	2 505,23	106,5	1 252,62	1 252,62

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРПТ на 2017 год	Производство и передача тепловой энергии					
				Предложение организации на 2018 год (корректировка)		Утверждено органом регулирования			
				2018 год	Отклонение к 2017 году, %	Период регулирования 2018 год (корректировка)			
				Год	Отклонение к 2017 году, %	I-е полугодие	II-е полугодие		
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	2 350,42	4 738,34	201,6	2 350,42	100,0	1 175,21	1 175,21
24	Амортизация (общехоз. оборудование)	тыс.руб.	1,06	1,06	100,0		0,0		
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.		0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
31	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
33	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	154,81	0,0	154,81	0,0	77,41	77,41
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	824,68	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	824,68	0,0		0,0		
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
40	НВВ (годовой)	тыс.руб.	50 041,30	57 789,20	115,5	54 929,31	109,8	28 239,74	26 689,57
41	Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	489,85	524,64	107,1	508,32	103,8	496,27	521,71
	Отклонение, %								105,1

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую
Лечебно - профилактическим учреждением профсоюзов санаторием
«Васильевский» потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 02.12.2016 № 5-29/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям Лечебно-профилактическим учреждением профсоюзов санаторием «Васильевский» (далее – ЛПУ профсоюзов санаторий «Васильевский»), в следующих размерах

Год	Тарифы 1 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение 1 полугодия к тарифу, действующему на конец предыдущего периода	Тарифы 2 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение 2 полугодия к 1 полугодью (%)
2016	1270,70	100,0	1323,79	104,2
2017	1323,79	100,0	1368,20	103,4
2018	1368,20	100,0	1421,42	103,9

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Постановление № 1075), и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 17.04.2015 № 95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с п.52 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных Постановлением № 1075 и на основании заявления ЛПУ профсоюзов санаторий «Васильевский» выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2018 год.

ЛПУ профсоюзов санаторий «Васильевский», расположен по адресу РТ, Зеленодольский район, п.г.т. Васильево, санаторий «Васильевский».

Руководитель организации – Главный врач Муллабаев Роберт Фаязович.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

ИНН/КПП: 1620000411/ 162001001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии. Производство и передача тепловой энергии не является основным видом деятельности.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая числится на балансе организации.

По данным организации:

Установленная мощность котельной – 8,05 Гкал/час

Присоединенная нагрузка – 1,99 Гкал/час

Средняя загруженность котельной – 24,7%.

Протяженность тепловых сетей составляет 2488,0 м. в двухтрубном исчислении.

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

Постановлением Главы п.г.т. Васильево от 03.02.2014 г. №1 утверждена «Схемы теплоснабжения п.г.т. Васильево Зеленодольского муниципального района Республики Татарстан на 2014-2030 годы». Однако информация об объемах полезного отпуска и зоне действия котельной ЛПУ профсоюзов санатория «Васильевский» в схеме не отражена.

При корректировке тарифов на 2018 год выработка тепловой энергии принята на уровне ранее утвержденных на 2016-2018 годы - в объеме 11238,93 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 240,2 Гкал (2,1%);
- потери 393,73 Гкал (3,5%);
- полезный отпуск 10605,0 Гкал (94,4%), в т.ч. реализуется:
- собственное потребление 6710,0 Гкал (63,3%);
- население 3065,0 Гкал (28,9%);
- бюджетным потребителям 0 Гкал;
- прочим потребителям 830,0 Гкал (7,8%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2016г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2017г.	Прогноз организации на 2018г.	Принято ГКРТТ на 2018г.	Откло- нение к 2017 году (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	12421,16	11238,93	11238,93	11238,93	<i>100,0</i>
2	собственные нужды котельных (Гкал)	285,69	240,2	240,2	240,2	<i>100,0</i>
3	Потери (Гкал)	472,01	393,73	393,73	393,73	<i>100,0</i>
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	11663,46	10605,0	10605,0	10605,0	<i>100,0</i>
4.1	собственное потребление	7861,65	6710,0	6710,0	6710,0	<i>100,0</i>
4.2	население	2999,29	3065,0	3065,0	3065,0	<i>100,0</i>
4.3	бюджетные потребители	0,0	0,0	0,0	0,0	<i>0</i>
4.4	прочие потребители	802,52	830,0	830,0	830,0	<i>100,0</i>

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 г.:**1 полугодие – 5646,0 Гкал;****2 полугодие – 4959,0 Гкал.**

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2016 год, представленным в отдел мониторинга, организацией получен убыток в размере 331,86 тыс. руб.

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «Электроэнергия на технологические цели» на 54,9 тыс. руб.;
- «Вспомогательные материалы (хим.реагенты)» на 46,7 тыс. руб.
- «Затраты на ремонт» на 431,7 тыс. руб.;

Превышение затрат к плану сложилось по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 1697,5 тыс. руб.;
- «Вода на технологические нужды» на 84,5 тыс. руб.;
- «Водоотведение» на 71,7 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 863,75 тыс. руб.;
- «Общепроизводственные расходы» на 120,6 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 510,9 тыс. руб.;
- «Амортизация производственного оборудования» на 56,8 тыс. руб.

Инвестиционная программа организацией на 2018 годы не заявлена.

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

При корректировке тарифов применялись следующие индексы-дефляторы:

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

Значения по статьям затрат ООО ЛПУ профсоюзов санаторий «Васильевский» на 2018 годы представлены в таблице (Приложение).

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

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		Утверждено на 2017 год	Скорректированные значения 2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	2	3	6	7
1	Расходы на топливо	8549,25	8769,42	102,6
2	Расходы на электроэнергию	1235,66	1235,66	100,0
3	Расходы на холодную воду	168,25	173,75	103,3
4	ИТОГО	9953,17	10178,83	102,3

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **10178,83 тыс. руб.**, в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **8769,42 тыс. руб.**

Объем газа принят в количестве 1627,0 тыс.м³., на уровне утвержденного на 2017 год - с учетом утвержденного на долгосрочный период регулирования удельного расхода топлива. Среднегодовая цена газа на 2018 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг, с учетом сложившейся цены на газ по данным представленных счетов и товарных накладных по газу за сентябрь, октябрь 2017 года и составила 5389,93 руб./тыс.м³ (без учета НДС), с учетом индексации.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **1235,66 тыс. руб.**

Количество электрической энергии принято на уровне 2017 года – 430,36 тыс. кВт.ч. Тариф – третьей ценовой категории - двухставочный, высокого и среднего напряжения (ВН и СН2), с учетом данных представленных ведомостей электропотребления за сентябрь, октябрь 2017 года, с учетом индексации.

В представленных отчетных калькуляциях за 2016 год и 1 полугодие 2017 года организацией тарифы на электрическую энергию отражены не корректно.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **173,75 тыс. руб.**, исходя из объема воды принятого в количестве 10,7 тыс.м³ и утвержденного тарифа 1 м³ воды, с учетом индексации с 1 июля 2018 года (поставщик ОАО «Зеленодольск-Водоканал»).

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты на 2018 год в сумме **3352,01 тыс. руб.**

№ п/п	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	107,4	104,7	104,0
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	Гкал/ч	0,0	0,0	0,0
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)			0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	3140,9	3255,64	3352,01
	Рост, в %			103,7	103,0

III. Неподконтрольные расходы на 2018 год приняты в сумме **1127,6 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 409,9 тыс. руб. В 2016 году приобретены и введены в эксплуатацию водонагреватели в котельную на сумму 307,45 тыс. руб., годовая норма амортизации 17,12% (4 группа - от 5 до 7 лет).

2. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 717,64 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме – 547,5 тыс. руб.;
- цехового персонала – 48,89 тыс. руб.;
- АУП – 121,25 тыс. руб.

IV. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме **30,0 тыс. руб.** – в доле на тепловую энергию.

V. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки ЛПУ профсоюзов санаторий «Васильевский» на 2018 год составит **14688,44 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ЛПУ профсоюзов санаторий «Васильевский» потребителям в размере:

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1368,20** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1404,23** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,6% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1614,48** руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1656,99** руб./Гкал с ростом 102,6 % к I полугодию 2018 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ЛПУ профсоюзов санаторий «Васильевский»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Базовый период - 2017 год		Период регулирования				Утверждено органом регулирования				
					Предложение организации на 2018 год (корректировка)				Период регулирования 2018 год (корректировка)				
			Утвержден о ГКРПТ на 2017 год	отклонение стр.7/стр.4	Год (с учетом индексации)	Отклонение к базовому периоду, %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	
1	2	3	7	8	11	12	13	14	35	36	37	38	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да		да			да	да		0,53	да	да
2	Выработано	Гкал	11 238,93	100,0	11 238,93	100,0	5 995,93	5 243,00	11 238,93	100,0	5 995,93	5 243,00	
3	Собственные нужды котельных	Гкал	240,20	100,0	240,20	100,0	131,20	109,00	240,20	100,0	131,20	109,00	
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
5	Потери	Гкал	393,73	100,0	393,73	100,0	218,73	175,00	393,73	100,0	218,73	175,00	
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	10 605,00	100,0	10 605,00	100,0	5 646,00	4 959,00	10 605,00	100,0	5 646,00	4 959,00	
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	10 605,00	100,0	10 605,00	100,0	5 646,00	4 959,00	10 605,00	100,0	5 646,00	4 959,00	
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	6 710,00	100,0	6 710,00	100,0	3 545,00	3 165,00	6 710,00	100,0	3 545,00	3 165,00	
6.1.2.	население	Гкал	3 065,00	100,0	3 065,00	100,0	1 659,00	1 406,00	3 065,00	100,0	1 659,00	1 406,00	
6.1.3.	бюджет	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
6.1.4.	прочие	Гкал	830,00	100,0	830,00	100,0	442,00	388,00	830,00	100,0	442,00	388,00	
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	9 953,17	104,0	10 579,10	106,3	5 491,51	5 087,59	10 178,83	102,3	5 424,85	4 753,98	
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	8 549,25	103,6	9 005,41	105,3	4 654,21	4 351,20	8 769,42	102,6	4 673,75	4 095,67	
7.1	Газ природный	тыс.руб.	8 549,25	103,6	9 005,41	105,3	4 654,21	4 351,20	8 769,42	102,6	4 673,75	4 095,67	
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 627,00	100,0	1 627,00	100,0	868,00	759,00	1 627,00	100,0	880,65	746,35	
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 254,61	103,6	5 534,98	105,3	5 361,99	5 732,81	5 389,93	102,6	5 307,16	5 487,60	
8	Электроэнергия	тыс.руб.	1 235,66	106,9	1 395,36	112,9	744,41	650,94	1 235,66	100,0	659,22	576,44	
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 235,66	106,9	1 395,36	112,9	744,41	650,94	1 235,66	100,0	659,22	576,44	

Экспертное заключение 10.5

8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	430,36	100,0	430,37	100,0	229,60	200,77	430,36	100,0	229,60	200,77
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,87	106,9	3,24	112,9	3,24	3,24	2,87	100,0	2,87	2,87
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	168,25	101,9	178,34	106,0	92,89	85,45	173,75	103,3	91,88	81,87
9.1.	объем воды	тыс.м3	10,70	100,0	10,70	100,0	5,78	4,92	10,70	100,0	5,78	4,92
9.2.	Тариф	руб.м3	15,72	101,9	16,66	106,0	16,06	17,37	16,23	103,3	15,89	16,64
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
10.1	объем	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
10.2	Тариф	руб./Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,047		1,040				1,040			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1,00		1,00				1,00			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,00		0,00				0,00			
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		1,013		0,00				1,013			
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии		2,027		0,00				2,027			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,750		0,750				0,750			
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	3 255,64	103,7	3 352,01	103,0	1 697,90	1 654,11	3 352,01	103,0	1 764,56	1 587,45
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 050,23	102,4	1 070,89	102,0	535,46	535,43	1 127,61	107,4	535,46	592,15
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	353,22	100,0	353,25	100,0	176,64	176,61	409,97	116,1	176,64	233,33
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	531,76	103,7	547,50	103,0	273,75	273,75	547,50	103,0	273,75	273,75
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	47,48	103,6	48,89	103,0	24,44	24,44	48,89	103,0	24,44	24,44
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	117,76	103,7	121,25	103,0	60,62	60,62	121,25	103,0	60,62	60,62
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, 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
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	30,00	0,0	0,00	30,00
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00

Экспертное заключение 10.5

40	НВВ (годовой)	тыс.руб.	14 259,03	103,8	15 001,99	105,2	7 724,87	7 277,13	14 688,44	103,0	7 724,87	6 963,58
41	Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	1 344,56	103,8	1 414,62	105,2	1 368,20	1 467,46	1 385,05	103,0	1 368,20	1 404,23
41	Тариф (I-го полугодия)	руб./Гкал	1 323,79	104,2								
41	Тариф (II-го полугодия)	руб./Гкал	1 368,20	103,4								

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую
ОАО «Мамадышские тепловые сети» потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 02.12.2016 № 5-29/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ОАО «Мамадышские тепловые сети», в следующих размерах:

Год	Тарифы 1 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение 1 полугодия к тарифу, действующему на конец предыдущего периода	Тарифы 2 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение 2 полугодия к 1 полугодью (%)
2016	1608,48	100,0	1710,56	106,3
2017	1710,56	100,0	1778,75	104,0
2018	1778,75	100,0	1821,88	102,4

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов.**

На основании заявления ОАО «Мамадышские тепловые сети» от 24.04.2017 №45 и в соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2018 год (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

ОАО «Мамадышские тепловые сети» расположено по адресу РТ, г. Мамадыш, ул. Пугачева, д.17.

Руководитель организации - Генеральный директор Миннахметов Раиф Ринатович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН/КПП: 1626009805/ 164601001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 8 котельных, 7 из которых числятся на балансе организации, котельная № 9 эксплуатируется по договору аренды от 01.01.2015 г б-н с ООО «Прогресс».

По данным организации:

Установленная мощность котельных – 21,55 Гкал/час

Присоединенная нагрузка – 9,64 Гкал/час

Загруженность котельных – 44,7%

Протяженность тепловых сетей 15855,0 м. в двухтрубном исчислении.

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

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

Постановлением Исполнительного комитета г. Мамадыш от 25.08.2014 № 155 утверждена схема теплоснабжения города Мамадыш до 2029 года.

В утвержденной схеме обозначены зоны действия источников теплоснабжения ОАО «Мамадышские тепловые сети», однако информации об объемах полезного отпуска на 2018 год не содержится.

При корректировке тарифов на 2018 год выработка тепловой энергии принята с учетом факта 2016 года - в объеме 21136,37 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 542,5 Гкал (2,6%);
- потери 3279,8 Гкал (15,5%) – долгосрочный параметр регулирования (принимается неизменным на весь долгосрочный период регулирования);
- полезный отпуск 17314,07 Гкал (81,9%), в т.ч. реализуется:
 - население 0,0 Гкал;
 - бюджетным потребителям 15816,8 Гкал (91,4%)
 - прочим потребителям 1497,27 Гкал (8,6%)

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2016г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2017г.	Прогноз организации на 2018г.	Принято ГКРТТ на 2018г.	Откло нение к 2017 г (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	21136,37	22327,71	21136,37	21136,37	<i>94,7</i>
2	собственные нужды котельных (Гкал)	542,5	542,5	542,50	542,5	<i>100,0</i>
3	Потери (Гкал)	3279,8	3279,8	3279,8	3279,8	<i>100,0</i>
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	17314,07	18505,41	17314,07	17314,07	<i>93,6</i>
4.1	собственное потребление	0,0	0,0	0,0	0,0	<i>0</i>
4.2	население	0,0	0,0	0,0	0,0	<i>0</i>
4.3	бюджетные потребители	15816,8	16664,62	15816,8	15816,8	<i>94,9</i>
4.4	прочие потребители	1497,27	1840,79	1497,27	1497,27	<i>81,3</i>

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 год:

1 полугодие – 9594,13 Гкал;

2 полугодие – 7719,94 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2016 год, представленным в отдел мониторинга, организацией получен убыток в размере - 3299,6 тыс. руб.

В 2016 году фактический полезный отпуск тепловой энергии составил 17314,07 Гкал, что ниже плановых значений на 2300,6 Гкал (11,7%), в связи с этим доходы организации снизились на 3729,2 тыс. руб. или на 11,5% к плану 2016 года и составили 28637,39 тыс. руб.

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 2104,6 тыс. руб.;
- «Вода на технологические цели» на 79,7 тыс. руб.;

Экономия по газу сложилась в связи со снижением фактической выработки тепловой энергии за 2016 год к плану на 2300,6 Гкал (на 11,7%).

Превышение затрат к плану сложилось по статьям:

- «Электроэнергия на технологические нужды» на 167,4 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 214,8 тыс. руб.;
- «Затраты на ремонт» на 319,1 тыс. руб.;
- «Общепроизводственные расходы» на 567,5 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 393,0 тыс. руб.;
- «Амортизация производственного оборудования» на 77,9 тыс. руб.

Инвестиционная программа на 2018 год не заявлена.

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

При корректировке тарифов применялись следующие индексы-дефляторы:

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

Значения по статьям затрат ОАО «Мамадышские тепловые сети» на 2018 год представлены в таблице (Приложение).

Справочно:

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

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		Утверждено на 2017 год	Скорректированные значения 2018 год	откл. ст.4/ст.3,%
1	2	3	4	5
1	Расходы на топливо	16651,37	16060,86	96,5
2	Расходы на электроэнергию	2912,38	2899,1	99,5
3	Расходы на холодную воду	152,76	123,82	81,1
4	ИТОГО	19716,51	19082,03	96,8

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 19083,78 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 16060,86 тыс. руб.

Объем газа скорректирован с учетом утвержденного удельного расхода газа на долгосрочный период регулирования (долгосрочный параметр регулирования – остается неизменным), и принят в количестве 3040,05 тыс.м³.

Цена газа принята с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами в размере 5283,09 руб./тыс.м³ (без НДС), с учетом цены газа сложившейся в первом полугодии 2017 года и индексацией с 1 июля 2018 г.

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме **2899,1 тыс. руб.**, в том числе:

- на технологические цели 2899,1 тыс. руб.

Потребление электрической энергии принято в количестве 570,99 тыс. кВт.ч. – с учетом корректировки полезного отпуска тепловой энергии на 2018 год.

Тариф - первой ценовой категории среднего и низкого напряжений (СН2 и НН), по данным мониторинга цен на электрическую энергию ОАО «Татэнергосбыт» за 9 месяцев 2017 года с учетом индексации.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **123,82 тыс. руб.**

Объем воды на технологические нужды принят в количестве 3,8 тыс.м³. - со снижением к ранее принятому на 2018 год объему на 6,4% – в связи с корректировкой полезного отпуска в 2018 году. К расчету принят тарифа 1 м³ воды, с учетом индексации с 1 июля 2018 года (поставщик ОАО «Мамадышский водоканал»).

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и составили 7098,96 тыс. руб.

№ п/п	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	107,4	104,7	104,0
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	Гкал/ч	0,0	0,0	-0,06
4	Установленная тепловая мощность (присоединенная нагрузка) источников теплоснабжения	Гкал/час	12,88	10,3	9,64
5	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75	0,75
6	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	6989,3	7244,62	7098,96
	Рост (снижение), в %			103,8	98,0

III. Неподконтрольные расходы на 2018 год приняты в сумме **5133,63 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизация принята в сумме 2928,0 тыс. руб., в том числе:

- амортизация производственного оборудования 2851,0 тыс. руб., в декабре 2016 года введено оборудование - транспортабельная котельная установка (ТКУ), балансовой стоимостью 1508,4 тыс. руб., годовая амортизация составит 100,55 тыс. руб., среднегодовая норма амортизации 6,66%.

- амортизация общецехового оборудования 40,0 тыс. руб.;
- амортизация общехозяйственного оборудования 37,0 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 1642,63 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала – 520,28 тыс. руб.;
- цехового персонала – 343,77 тыс. руб.;
- АУП – 778,58 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в сумме 33,0 тыс. руб., с учетом факта 2016 года;

4. Средства на страхование приняты в сумме 16,0 тыс. руб., с учетом факта 2016 года;

5. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 514,0 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог -7,0 тыс. руб.;
- земельный налог – 4,0 тыс. руб.;
- налог на имущество 503,0 тыс. руб. – по расчёту организации с учетом вновь вводимого оборудования.

(Налоговые декларации за 2016 год представлены).

IV. Внереализационные расходы (услуги банка) – 70,0 тыс. руб.

V. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки ОАО «Мамадышские тепловые сети» на 2018 год составит 31386,37 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на 2018 год на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Мамадышские тепловые сети» потребителям в размере:

с 1 января 2018 года – **1778,75 руб./Гкал** (без НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года – **1855,04 руб./Гкал** (без НДС) с ростом 104,3% к I полугодию 2018 года.

Рекомендации:

Учитывая высокий уровень технологических потерь тепловой энергии, заявленный организацией, и отсутствие 100% оснащения приборами отпуска тепловой энергии на источниках тепловой энергии и у потребителей, Госкомитет рекомендует предприятию утвердить в установленном законодательством порядке нормативы технологических потерь при передаче тепловой энергии.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ОАО «Мамадышские тепловые сети»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Базовый период - 2017 год		Период регулирования				Утверждено органом регулирования				
					Предложение организации на 2018 год (корректировка)				Период регулирования 2018 год (корректировка)				
			Утверждено ГКРТТ на 2017 год	отклонение стр.7/стр.4	Год (с учетом индексации)	Отклонение к базовому периоду, %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	
1	2	3	7	8	11	12	13	14	35	36	37	38	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да		да			да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	22 327,71	95,3	21 136,37	94,7	11 925,74	9 210,63	21 136,37	94,7	11 925,74	9 210,63	
3	Собственные нужды котельных	Гкал	542,50	100,0	542,50	100,0	330,93	211,57	542,50	100,0	330,93	211,57	
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
5	Потери	Гкал	3 279,80	100,0	3 279,80	100,0	2 000,68	1 279,12	3 279,80	100,0	2 000,68	1 279,12	
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	18 505,41	94,3	17 314,07	93,6	9 594,13	7 719,94	17 314,07	93,6	9 594,13	7 719,94	
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	18 505,41	94,3	17 314,07	93,6	9 594,13	7 719,94	17 314,07	93,6	9 594,13	7 719,94	
6.1.2.	население	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	
6.1.3.	бюджет	Гкал	16 664,62	95,0	15 816,80	94,9	8 700,18	7 116,62	15 816,80	94,9	8 700,18	7 116,62	
6.1.4.	прочие	Гкал	1 840,79	88,7	1 497,27	81,3	893,95	603,32	1 497,27	81,3	893,95	603,32	
1.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	19 716,51	98,3	18 566,20	94,2	10 462,80	8 103,40	19 083,78	96,8	10 634,07	8 449,71	
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	16 651,37	97,8	15 354,14	92,2	8 536,76	6 817,38	16 060,86	96,5	8 929,69	7 131,17	
7.1	Газ природный	тыс.руб.	16 651,37	97,8	15 354,14	92,2	8 536,76	6 817,38	16 060,86	96,5	8 929,69	7 131,17	
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	3 211,41	95,2	3 022,50	94,1	1 705,38	1 317,12	3 040,05	94,7	1 715,28	1 324,77	
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 185,07	102,8	5 079,95	98,0	5 005,78	5 175,98	5 283,09	101,9	5 205,96	5 382,96	
8	Электроэнергия	тыс.руб.	2 912,38	101,6	3 084,50	105,9	1 850,71	1 233,79	2 899,10	99,5	1 635,76	1 263,35	

Экспертное заключение 10.6

8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2 912,38	101,6	3 084,50	105,9	1 850,71	1 233,79	2 899,10	99,5	1 635,76	1 263,35
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	610,28	94,3	610,28	100,0	366,17	244,11	570,99	93,6	322,17	248,82
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,77	107,7	5,05	105,9	5,05	5,05	5,08	106,4	5,08	5,08
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	152,76	100,0	127,56	83,5	75,33	52,23	123,82	81,1	68,63	55,19
9.1.	объем воды	тыс.м3	4,06	94,4	4,05	99,8	2,43	1,62	3,80	93,6	2,14	1,66
9.2.	Тариф	руб.м3	37,63	106,0	31,50	83,7	31,00	32,24	32,60	86,6	32,02	33,34
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
10.1	объем	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
10.2	Тариф	руб./Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,047		1,040				1,040			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1,00		1,00				1,00			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,00		0,00				-0,06			
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		5,15		0,00				4,82			
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии		21,55		21,55				0,00			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,750		0,750				0,750			
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	7 244,62	103,7	7 459,06	103,0	3 952,64	3 506,42	7 098,96	98,0	3 834,63	3 264,33
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	5 160,33	97,7	5 474,70	106,1	2 650,11	2 824,58	5 133,63	99,5	2 546,85	2 586,77
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	2 826,00	101,9	2 947,75	104,3	1 413,00	1 534,75	2 851,00	100,9	1 414,90	1 436,10
24	Амортизация (общехоз. оборудование)	тыс.руб.	40,00	100,0	80,00	200,0	40,00	40,00	40,00	100,0	20,00	20,00
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	38,00	100,0	37,00	97,4	18,50	18,50	37,00	97,4	18,50	18,50
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	530,96	103,7	546,68	103,0	273,34	273,34	520,28	98,0	260,14	260,14
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	350,82	103,7	361,20	103,0	180,60	180,60	343,77	98,0	171,88	171,88
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	794,55	103,7	818,07	103,0	409,03	409,03	778,58	98,0	389,29	389,29
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0		

Экспертное заключение 10.6

30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	0,00	0,0	121,00	0,0	60,50	60,50	0,00	0,0	0,00	0,00
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	66,00	100,0	33,00	50,0	0,00	33,00	33,00	50,0	16,50	16,50
33	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,0	16,00	0,0	8,00	8,00	16,00	0,0	8,00	8,00
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	514,00	82,8	514,00	100,0	247,14	266,86	514,00	100,0	247,64	266,36
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	7,00	100,0	7,00	100,0	3,50	3,50	7,00	100,0	3,50	3,50
34.2	земельный налог	тыс.руб.	4,00	100,0	4,00	100,0	2,00	2,00	4,00	100,0	2,00	2,00
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	503,00	82,5	503,00	100,0	241,64	261,36	503,00	100,0	242,14	260,86
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	50,00	100,0	50,00	100,0	0,00	50,00	70,00	140,0	50,00	20,00
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
40	НВВ (годовой)	тыс.руб.	32 171,46	99,4	31 549,97	98,1	17 065,56	14 484,41	31 386,37	97,6	17 065,56	14 320,82
41	Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	1 738,49	105,4	1 822,22	104,8	1 778,75	1 876,23	1 812,77	104,3	1 778,75	1 855,04
41	Тариф (I-го полугодия)	руб./Гкал	1 710,56	106,3								
41	Тариф (II-го полугодия)	руб./Гкал	1 778,75	104,0								

Корректировка тарифов
на тепловую энергию (мощность) на **2018** годы, поставляемую
АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»,
(Нижнекамский муниципальный район)

тарифное дело

№ 20-69/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) от 30.11.2015 №5-38/тэ установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» (далее - АО «ВК и ЭХ») с учетом корректировки в 2016 году - постановление от 02.12.2016 №5-29/тэ в следующих размерах:

	1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2016 год	1317,16	100,0%	1347,76	102,3%
2017 год	1347,76	100,0%	1 348,79	100,1%
2018 год	1 348,79	100,0%	1 433,10	106,3%

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления АО «ВК и ЭХ» при установлении тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2016-2018 годы принято решение применять **метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от 30.04.2015 № 109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»)**, о чем организация своевременно уведомлена.

Организация за корректировкой тарифов на 2018 год не обращалась. Письмом от 30.03.2017 г. №455 организация представила документы и материалы, подтверждение фактические расходы за 2016 год. Ответственность за достоверность исходной информации несет энергоснабжающая организация.

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

АО «ВК и ЭХ» расположено по адресу: 423570, Республика Татарстан, г.Нижнекамск, ул. Ахтубинская, д. 4б.

Руководитель организации – генеральный директор Нуртдинов Ильдар Наилевич.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1651035245 /КПП 165101001

Источником теплоснабжения является 1 котельная, находящаяся в собственности организации. Котельная вырабатывает тепловую энергию в виде пара давлением от 7,0 до 13,0 кг/см².

Установленная мощность котельной – 27 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка – 15,81 Гкал./час.

Загруженность котельной – 58,6%.

Тепловых сетей на балансе организации не имеется. Сети теплоснабжения находятся на балансе потребителей тепловой энергии.

В соответствии с п. 5, 5 (1) и 5 (2) Основ ценообразования с 1 января 2018 года цены на тепловую энергию (мощность), поставляемую с использованием теплоносителя в виде пара теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям, в отношении теплопотребляющих установок потребителей, потребляющих тепловую энергию с использованием теплоносителя в виде пара не регулируются при наличии долгосрочных договоров теплоснабжения, заключенных с потребителями на срок более 12 месяцев, и за исключением случаев:

а) реализация тепловой энергии (мощности) и (или) теплоносителя, необходимых для оказания коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению населению и приравненным к нему категориям потребителей;

б) производство тепловой энергии (мощности), теплоносителя с использованием источника тепловой энергии, установленная мощность которого составляет менее 10 Гкал/ч, и (или) осуществление поставки теплоснабжающей организацией потребителю тепловой энергии в объеме менее 50, тыс. Гкал за 2017 год.

АО «ВК и ЭХ» в соответствии с требованием законодательства с заявкой в орган регулирования на предоставление заключения об отсутствии отрицательных тарифных последствий при заключении нерегулируемого долгосрочного договора не обращалась. АО «ВК и ЭХ» осуществляет поставку тепловой энергии в виде пара в объеме менее 50, тыс. Гкал за 2017 год. Данной организации установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы.

На основании изложенного, тарифы на тепловую энергию в виде пара давлением от 7,0 до 13,0 кг/см²., поставляемые АО «ВК и ЭХ», подлежат регулированию.

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

Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования «Нижнекамский муниципальный район» Республика Татарстан от 18.03.2013 №36 изм., внесенными Постановлениями Руководителя Исполкома муниципального образования г. Нижнекамск Нижнекамского муниципального района от 31.08.2017 N 140 утверждена схема теплоснабжения г. Нижнекамск. Однако в актуализированной схеме теплоснабжения сведения об источнике теплоснабжения АО «ВК и ЭХ» отсутствуют.

При корректировке тарифов на 2018 год приняты показатели с учетом сложившегося факта за 2016 год и 1 полугодие 2017 года:

- выработка тепловой энергии – 33121,13 Гкал;
- собственные нужды котельной – 0,0 Гкал;
- полезный отпуск (пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/см²) – 33 121,13 Гкал.

принят с учетом сложившегося факта за 2016 год и 1 полугодия 2017 года, в т.ч.:

- отпуск прочим потребителям – 33 121,13 Гкал (100%) с ростом на 12,0%.

Потребителями АО «ВКиЭХ» являются ООО «Завод крупнопанельного домостроения», ООО «Химпродукт – НК», ООО «Центр Металла».

Баланс производства тепловой энергии (Гкал)

Показатели	Факт 2016г.	Корректировка на 2017г.	Корректировка на 2018г.	отклонение к 2017г., %
Выработано	33 121,13	29 565,00	33 121,13	112,03%
Собственные нужды котельной	0,00	0,00	0,00	
Полезный отпуск, в т.ч.:	33 121,13	29 565,00	33 121,13	112,03%
прочие потребители (пар от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см)	33 121,13	29 565,00	33 121,13	112,03%

Распределение полезного отпуска по полугодиям принято по факту 2016 года: 1 полугодие – 19095,93 Гкал;

2 полугодие – 14025,20 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016 г. в сфере теплоснабжения «производство пара» согласно бух. отчетности (форма 2 «Отчет о доходах и расходах») организацией отражена валовая прибыль в сумме 1816 тыс. руб. в связи с увеличением полезного отпуска тепловой энергии потребителям на 12%. В отчетной калькуляции организация отражает отрицательный финансовый результат – убыток в сумме 430,56 тыс. руб., который сформировался в связи с превышением расходов на ремонт.

АО «ВКиЭХ» не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения «производство тепловой энергии (пара)» на 2018 год.

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные отчеты и обосновывающие материалы за 2016 год. В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год, проведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2018 год.

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

природный газ с 1 июля – 103,4%

электрическая энергия с 1 января – 104,0%

индекс потребительских цен с 1 января - 104,0%

индекс промышленных производителей с 1 января - 104,0%

Скорректированные значения по статьям затрат АО «ВКиЭХ» долгосрочного периода регулирования на 2018 год представлены в приложении 1.

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2018 год приняты в сумме **26018,47 тыс. руб.**, в том числе:

1. Расходы на топливо приняты в сумме **23946,40 тыс. руб.** с ростом к уровню 2017 года на 14,9%.

Объем газа скорректирован и принят 4505,05 тыс. куб.м. по принятому удельному расходу топлива - 153,7 кг у.т./Гкал (Постановление Госкомитета от 30.11.2015 №5-56/тэ). Средневзвешенная цена топлива (газа) принята с учетом сложившегося факта за 9 месяцев 2017 года с учётом индексации.

2. Расходы на электроэнергию приняты в сумме **1674,47 тыс. руб.** со снижением к уровню 2017 года на 1,1%, в том числе:

- на технологические цели - в сумме 1601,38 тыс. руб.

Объём электроэнергии – 385,86 тыс. кВт.ч. по средневзвешенному тарифу (одноставочный, СН2) с учетом сложившегося факта за 9 месяцев 2017 года с учётом индексации;

- на общепроизводственные (цеховые) нужды – в сумме 61,18 тыс. руб., объем 11,76 тыс. кВт.ч.

- на общехозяйственные нужды – в сумме 11,76 тыс. руб., объем – 2,29 тыс. кВт.ч.

3. расходы на воду на технологические цели приняты в сумме **397,59 тыс. руб.** со снижением к уровню 2017 года на 9,1%.

Объем воды на технологические нужды принят 29,89 тыс.м³ по тарифам поставщика ООО «Камэнергостройпром», утвержденных постановлением Госкомитета от 27.11.2015 №10-32/кс на долгосрочный период 2016-2018 годы.

	Наименование статей	Ед. измерен.	Принято на 2016 год	Корректировка на 2017 год	Корректировка на 2018 год	отклонение
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	20 211,38	20 840,85	23 946,40	114,9%
	<i>объем</i>	<i>тыс.м3</i>	<i>4 021,36</i>	<i>4 021,36</i>	<i>4 505,05</i>	<i>112,0%</i>
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	1 568,13	1 693,56	1 674,47	98,9%
	<i>объем электроэнергии</i>	<i>тыс. кВт</i>	<i>356,97</i>	<i>356,97</i>	<i>399,91</i>	<i>112,0%</i>
3	Затраты на воду	тыс. руб.	421,72	437,16	397,59	90,9%
	<i>объем воды</i>	<i>тыс. куб.м.</i>	<i>26,68</i>	<i>26,68</i>	<i>29,89</i>	<i>112,0%</i>
	ИТОГО		22 201,23	22 971,57	26 018,47	113,3%

II. Операционные (подконтрольные) расходы на 2018 год скорректированы в соответствии с пунктом 52 Методических указаний и приняты в сумме **11 181,20 тыс. руб.**

№ п.п	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,074	1,047	1,04
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,000	0,000	0,000
3.1	количество условных единиц, относящихся к	у.е.	7,905	7,905	7,905

№ п.п	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
	активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности				
3.2	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	27	27	27
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($K_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
5.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	10 477,02	10 859,75	11 181,20
	рост расходов	%		103,7%	103,0%

III. Неподконтрольные расходы на 2018 год приняты в сумме **6412,95 тыс. руб.** с учетом представленных обосновывающих материалов за 2016 год и сложившегося факта за 9 месяцев 2017 года, в том числе:

1. Амортизационные отчисления:

- производственного оборудования - в сумме 3076,79 тыс. руб.;
- общепроизводственного оборудования – 205,97 тыс. руб.;
- общехозяйственного назначения – 6,44 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды в размере 28,93% от ФОТ, в т.ч.:

- от производственного персонала - в сумме 1279,22 тыс. руб.;
- с оплаты труда цехового персонала – в сумме 589,27 тыс. руб.;
- с оплаты управленческого персонала - в сумме 250,13 тыс. руб.

3. Арендная плата по договорам аренды принята в сумме 589,75 тыс. руб. на основании представленных обосновывающих документов, в том числе арендная плата по договорам аренды земельных участков с МУ «Управление земельных и имущественных отношений МО «Нижекамский муниципальный район» РТ» в сумме 63,46 тыс. руб.

4. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ - в сумме 1,12 тыс. руб. на уровне сложившегося факта за 2016 год;

5. Средства на страхование – 1,12 тыс. руб.

6. Налоги и другие обязательные платежи и сборы (налог на имущество. Транспортный налог) приняты в сумме 414,09 тыс. руб. на уровне сложившегося факта за 9 месяцев 2017 года.

IV. Внереализационные расходы приняты (услуги банка) не приняты в связи с отсутствием подтверждения данных по факту 2016 года.

Скорректированная величина годовой **необходимой валовой выручки на 2018 год** для расчета тарифов принята в сумме **43612,61 тыс. руб.**

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1.	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	22 201,23	22 971,57	26 018,47
2.	Операционные (подконтрольные) расходы	10 477,02	10 859,75	11 181,20
3.	Неподконтрольные расходы	6 538,31	6 030,19	6 412,95
4.	Недополученный по независящим причинам доход	171,00		
5.	ИТОГО необходимая валовая выручка	39 466,63	39 861,51	43 612,61

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию (в виде пара), поставляемую АО «ВК и ЭХ» потребителям на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1308,23 руб./Гкал** (без учета НДС) со снижением на 3,0% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1328,38 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 101,5% к I полугодию 2018 года.

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Принято на 2017 год с учетом корректировки		Принято с учетом корректировки на 2018 год			
			Год	Откл. к 2016г (ср.год.), %	Год	Откл. к 2017г (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет					да	да
2	Выработано	Гкал	29 565,00	100,0%	33 121,13	112,0%	19 095,93	14 025,20
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	29 565,00	100,0%	33 121,13	112,0%	19 095,93	14 025,20
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	22 971,61	103,5%	26 018,47	113,3%	14 798,01	11 220,45
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	20 840,85	103,1%	23 946,40	114,9%	13 610,30	10 336,10
7.1	Газ природный	тыс.руб.	20 840,85		23 946,40	114,9%	13 610,30	10 336,10
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	4 021,36	100,0%	4 505,05	112,0%	2 597,38	1 907,67
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 182,54	103,1%	5 315,45	102,6%	5 240,01	5 418,17
8	Электроэнергия	тыс.руб.	1 693,56	108,0%	1 674,47	98,9%	965,41	709,06
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 634,07	108,3%	1 601,38	98,0%	923,27	678,11
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	344,43	100,0%	385,86	112,0%	222,47	163,39
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,74		4,15	87,5%	4,15	4,15
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	49,81	98,8%	61,18	122,8%	35,27	25,91
8.2.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	10,50	100,0%	11,76	112,0%	6,78	4,98
8.2.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,74		5,20	109,6%	5,20	5,20
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	9,68	108,3%	11,90	123,0%	6,86	5,04
8.3.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	2,04	100,0%	2,29	112,0%	1,32	0,97
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,74		5,21	109,8%	5,21	5,21
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	437,20	103,7%	397,59	90,9%	222,30	175,29
9.1	объем воды	тыс.м3	26,68	100,0%	29,89	112,0%	17,23	12,66
9.2	Тариф	руб.м3			13,30		12,90	13,85
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,047		1,040			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1,000		1,00			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,750		0,75			

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Принято на 2017 год с учетом корректировки		Принято с учетом корректировки на 2018 год			
			Год	Откл. к 2016г (ср.год.), %	Год	Откл. к 2017г (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
II	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс.руб.	10 859,74	103,7%	11 181,20	103,0%	6 829,08	4 352,12
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	6 030,19	92,2%	6 412,95	106,3%	3 354,78	3 058,17
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	3 109,56	99,6%	3 076,79	98,9%	1 538,39	1 538,39
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	200,54	119,2%	205,97	102,7%	102,99	102,99
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	6,32	106,0%	6,44	101,9%	3,22	3,22
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 242,44	99,3%	1 279,22	103,0%	729,16	550,06
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	572,33	99,3%	589,27	103,0%	335,88	253,39
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	242,94	99,3%	250,13	103,0%	142,57	107,56
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	589,75	98,6%	589,75	100,0%	294,88	294,88
30	Арендная плата (змли)	тыс.руб.	63,46	81,5%		0,0%		0,00
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,38	59,9%	1,12	292,1%	0,32	0,32
33	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00		0,64		0,32	0,32
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	1,10	0,3%	414,09		207,05	207,05
34.1	транспортный налог	тыс.руб.		0,0%	13,81		6,61	6,61
34.2	земельный налог	тыс.руб.			0,00		0,00	0,00
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	1,10	0,3%	400,87		200,44	200,44
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,0%				
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.			0,00			
37.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.			0,00			
38	Недополученный по независящим причинам доход	тыс.руб.		0,0%	0,00	0,0%		
40	НВВ	тыс.руб.	39 861,55	101,2%	43 612,61	109,4%	24 981,87	18 630,74
41	Тариф (пар от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см)	руб./Гкал	1 348,27	101,2%	1 316,76	97,7%	1 308,23	1 328,38
							97,0%	101,5%
	тариф 1 полугодие		1 347,76	100,0%	1 308,23	97,0%		
	тариф 2 полугодие		1 348,79	100,1%	1 328,38	101,5%		

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»
для потребителей п.Джалиль

тарифное дело

№ 20-62/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 № 5-38/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016 - 2018 годы, поставляемую потребителям ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» (далее – ОАО «Азнакаевское ПТС»), в следующих размерах:

Год	1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к предыдущему периоду регулирувания (%)	2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к предыдущему периоду регулирувания (%)
2016	1445,91	100,0	1510,92	104,5
2017	1510,92	100,0	1563,95	103,5
2018	1563,95	100,0	1614,18	103,2

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов на 2016 - 2018 годы применен метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от 17.04.2015 №95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

На основании заявления ОАО «Азнакаевское ПТС» от 19.04.2017 №442 и в соответствии с требованием законодательства **выполнена корректировка долгосрочных тарифов** (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

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

ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» расположено по адресу: г. Азнакаево, ул. Гагарина, д. 14.

Руководитель организации – первый заместитель генерального директора Хисматуллин Айдар Азгатович.

**Организация работает по общей системе налогообложения.
ИНН 1643013463.**

Источником теплоснабжения являются 2 котельные, которые эксплуатируются на правах собственности.

Установленная мощность котельной 58,20 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка составляет 29,53 Гкал/час.

В соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 22.02.2012 №154 «О требованиях к схемам теплоснабжения, порядку их разработки и утверждения» Постановлением руководителя Исполнительного комитета Сармановского муниципального района от 17.12.2012 № 803 «Об утверждении схемы теплоснабжения Сармановского муниципального района пгт. Джалиль» утверждена схема теплоснабжения. Согласно постановлению №9 от 07.11.2014 ОАО «Азнакаевское ПТС» признана теплоснабжающей организацией в пгт.Джалиль.

Организация заявила о корректировке полезного отпуска в сторону увеличения на 1900,3 Гкал или на 2,6% по отношению к учтенному полезному отпуску 2017 года.

При расчете тарифа на 2018 годы выработка тепловой энергии принята в объеме 100798,8 Гкал с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной 4808,0 Гкал;
- потери приняты в количестве 22059,0 Гкал (23,0%);
- полезный отпуск 73931,8 Гкал (77,0%), в т.ч. реализуется:
- населению 48339,8 Гкал (65,4%)
- бюджетным потребителям 10205,6 Гкал (13,8%);
- прочие потребители 15386,4 Гкал (20,8%).

Баланс производства тепловой энергии, Гкал

№ п/п	Показатели	Фактические данные за 2016год	Принято ГКРТТ на 2017г.	Прогноз организации на 2018г.	Принято ГКРТТ на 2018г.	Отклонение к 2017г.,(%)
1	Выработка тепловой энергии	109522,1	98898,6	103916,7	100798,8	101,9
2	собственные нужды котельных	6325,4	4808,0	4808,0	4808,0	100,0
3	Потери	27991,1	22059,0	23859,9	22059,0	100,0
4	Полезный отпуск, в том числе:	75205,6	72031,6	75248,8	73931,8	102,6
4.1	население	47535,0	43578,1	48339,8	48339,8	110,9
4.2	бюджетные организации	10211,1	12294,4	10205,6	10205,6	83,0
4.3	прочие потребители	17459,5	16159,1	16703,4	15386,4	95,2

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 год:

1 полугодие – 40736,17 Гкал;

2 полугодие – 33195,63 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно отчетным данным организации за 2016 год получен убыток в сумме 7088,74 тыс. рублей. Убыток получен за счет снижения объемов полезного отпуска на 6765,1 Гкал (или на 8,3%), и отклонения фактических затрат от утвержденных плановых показателей 2016 года.

Превышение по статьям:

- «электроэнергия на технологические цели» на 8284,50 тыс. руб.;
- «ФОТ ППП» на 972,60 тыс. руб.;
- «общехозяйственные расходы» на 1453,70 тыс. руб.

Экономия по статьям:

- «топливо на технологические цели» на 7325,40 тыс. руб.;
- «вода на технологические цели» на 970,30 тыс. руб.;
- «общепроизводственные расходы» на 1841,10 тыс. руб.;

- «операционные расходы» на 2754,00 тыс. рублей.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2018 год составили:

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1полугодью, %
126615,44	1563,95	100,0	1827,68	116,9

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

В соответствии параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации применены следующие индексы-дефляторы

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

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

Скорректированные значения по статьям затрат ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей поселка городского типа Джалиль долгосрочного периода регулирования представлены в приложении 1.

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **78524,68 тыс. руб.**, в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей на 2018 год приняты в сумме **73738,95 тыс. руб.**

Объем газа принят в размере 14590,60 тыс.м³, расчет произведен в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 172,1 кг.ут/Гкал.

Среднегодовая цена газа на 2018 год скорректирована, и принята с учетом прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребления (котельные относятся к III, V группам), и составила 5053,87 руб./тыс.м³ (без учета НДС).

Наименование статей	Ед.изм.	2016 год	на 2017г.	Корректир . на 2018г.	откл. ст.7/ст.5, %
---------------------	---------	----------	-----------	--------------------------	--------------------------

1	2	3	4	5	7	8
1	Расходы на топливо (газ)	тыс. руб.	77 233,55	70 170,19	73 738,95	105,1%
	<i>объем топлива</i>	<i>тыс.м³</i>	15 846,61	14 301,76	14 590,60	102,0%
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	3 034,16	2 712,80	3 043,15	112,2%
	<i>объем электроэнергии</i>	<i>тыс. кВт</i>	885,69	778,30	798,49	102,6%
3	Расходы на воду на технологические цели	тыс. руб.	1 778,72	1 630,46	1 742,59	106,9%
	<i>объем воды</i>	<i>тыс.м³</i>	100,94	88,70	91,04	102,6%
4	ИТОГО		82 046,43	74 513,46	78 524,68	105,4%

2. Расходы на электрическую энергию на 2018 год приняты в сумме 3043,15 тыс. руб., в том числе:

- на технологические цели приняты в сумме 2972,89 тыс. рублей. Электрическая энергия учтена в объеме 785,31 тыс. кВт.ч. и тарифа третьей ценовой категории среднего напряжения (СН1) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации (поставщик АО «Татэнергосбыт»);

- на общепроизводственные (цеховые) нужды приняты в сумме 44,24 тыс. руб., объем учтен в количестве 8,30 тыс. кВт.ч. по предложению организации и тарифа третьей ценовой категории среднего напряжения (СН2) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации;

- на общехозяйственные нужды приняты в сумме 26,01 тыс. руб., объем учтен в количестве 4,88 тыс. кВт.ч. и тарифа третьей ценовой категории среднего напряжения (СН2) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации;

3. Расходы на воду для технологических целей на 2018 год с учетом индексации с 1 июля на 104,0% приняты в сумме 1742,59 тыс. рублей.

Объем воды принят в количестве 91,04 тыс.м³. Используется техническая и питьевая вода. Поставщиком воды является организация ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления». *Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 14.12.2016 №10-43/кс установлен тариф на II полугодие 2017 года для потребителей «поселка городского типа Джалиль»:*

- *питьевая вода в размере 18,78 руб./м³ (без учета НДС);*

- *техническая вода в размере 41,23 руб./м³ (без учета НДС).*

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями на 2018 год приняты в сумме 27417,61 тыс. руб., к уровню 2017 года рост составил 105,0%.

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	26 673,99	26 113,82	27 417,61,78
Рост	%		97,9	105,0

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 8032,84 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 2809,82 тыс. руб. на основании представленной отчетности (фактические данные за 1 полугодие 2017 года), в том числе:

- от основного производственного оборудования в сумме 2261,84 тыс. руб.;
- от общепроизводственного оборудования в сумме 533,48 тыс. руб.;
- от общехозяйственного оборудования в сумме 14,50 тыс. руб.;

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

- от ФОТ ППП в сумме 2996,53 тыс. руб.;
- от ФОТ цехового персонала в сумме 662,86 тыс. руб.;
- от ФОТ АУП в сумме 1106,10 тыс. руб.;

3. Плата за предельно допустимые выбросы приняты на основании фактических данных за 2016 год в сумме 62,56 тыс. руб.;

4. Средства на страхование приняты согласно представленным документам в сумме 48,36 тыс. руб.;

5. Транспортный налог учтен в сумме 65,50 тыс. руб.;

6. Земельный налог учтен в сумме 23,10 тыс. руб.;

7. Налог на имущество принят в сумме 258,00 тыс. руб.;

IV. Внереализационные расходы приняты по предложению организации в сумме **14,88 тыс. руб.** (учтены расходы на услуги банка);

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2018 год составила **113990,01 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей поселка городского типа Джалиль на 2018 год в размере:

с 1 января 2018 года – **1532,68** руб./Гкал (без учета НДС) со снижением на 2,0% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1553,06** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,3% к уровню I полугодия 2018 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2018 года – **1808,56** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1832,61** руб./Гкал (с учетом НДС).

Рекомендации:

Учитывая высокий уровень технологических потерь тепловой энергии, заявленный организацией, и отсутствие 100% оснащения приборами отпуска тепловой энергии на источниках тепловой энергии и у потребителей, Госкомитет рекомендует предприятию утвердить в установленном законодательством порядке нормативы технологических потерь при передаче тепловой энергии.

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей пгт Джалиль

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
			Утверждено ГКРТТ				Период регулирования			
			2016 год	2017 год	2018 год	Отклонение к 2017г., %	Предложение организации на 2018 год (корр.)	Отклонение к 2017г., %	Утверждено ГКРТТ на 2018 год (корр.)	Отклонение к 2017г., %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да	да		да			
2	Выработано	Гкал	108 837,65	98 898,55	98 975,02	100,1	103 916,72	105,1	100 798,80	101,9
3	Собственные нужды котельных	Гкал	4 808,00	4 808,00	4 808,00	100,0	4 808,00	100,0	4 808,00	100,0
5	Потери	Гкал	22 059,00	22 059,00	22 059,00	100,0	23 859,92	108,2	22 059,00	100,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	81 970,65	72 031,55	72 108,02	100,1	75 248,80	104,5	73 931,80	102,6
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	81 970,65	72 031,55	72 108,02	100,1	75 248,80	104,5	73 931,80	102,6
6.1.2.	население	Гкал	50 050,00	43 578,11	43 578,11	100,0	48 339,77	110,9	48 339,77	110,9
6.1.3.	бюджет	Гкал	13 612,00	12 294,37	12 370,84	100,6	10 205,63	83,0	10 205,63	83,0
6.1.4.	прочие	Гкал	18 308,65	16 159,08	16 159,08	100,0	16 703,40	103,4	15 386,40	95,2
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	82 046,43	74 513,46	77 342,08	103,8	92 120,83	123,6	78 524,68	105,4
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	77 233,55	70 170,19	72 762,69	103,7	76 588,07	109,1	73 738,95	105,1
7.1	Газ природный	тыс.руб.	77 233,55	70 170,19	72 762,69	103,7	76 588,07	109,1	73 738,95	105,1
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	15 846,61	14 301,76	14 301,76	100,0	15 027,44	105,1	14 590,60	102,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 873,82	4 906,40	5 087,67	103,7	5 096,55	103,9	5 053,87	103,0
	<i>удельный расход</i>		<i>0,152</i>	<i>0,152</i>	<i>0,152</i>		<i>0,152</i>		<i>0,152</i>	
8	Электроэнергия	тыс.руб.	3 034,16	2 712,80	2 883,71	106,3	13 838,72	510,1	3 043,15	112,2
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2 959,94	2 648,59	2 815,45	106,3	13 766,16	519,8	2 972,89	112,2
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	870,70	765,13	765,13	100,0	3 492,64	456,5	785,31	102,6
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,40	3,46	3,68	106,3	3,94	113,9	3,79	109,4
	<i>удельный расход</i>		<i>0,011</i>	<i>0,011</i>	<i>0,011</i>		<i>0,046</i>		<i>0,011</i>	
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	47,94	40,43	42,98	106,3	45,69	113,0	44,24	109,4
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	9,44	8,30	8,30	100,0	8,30	100,0	8,30	100,0
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	5,08	4,87	5,18	106,3	5,50	113,0	5,33	109,4
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	26,28	23,78	25,28	106,3	26,87	113,0	26,01	109,4
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	5,55	4,88	4,88	100,0	4,88	100,0	4,88	100,0
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	4,73	4,87	5,18	106,3	5,50	113,0	5,33	109,4
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	1 778,72	1 630,46	1 695,68	104,0	1 694,03	103,9	1 742,59	106,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	100,94	88,70	88,70	100,0	88,64	99,9	91,04	102,6
9.2.	Тариф	руб.м3	17,62	18,38	19,12	104,0	19,11	104,0	19,14	104,1
	<i>удельный расход</i>		<i>0,0012</i>	<i>0,0012</i>	<i>0,0012</i>		<i>0,0012</i>		<i>0,0012</i>	
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)			1,047	1,040		1,040		1,040	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)			1,00	1,00		1,00		1,00	
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)			0,00	0,00		0,00		0,026	
14	Количество условных единиц, относительно			0,00	0,00		0,00		0,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
			Утверждено ГКРТТ				Период регулирования			
			2016 год	2017 год	2018 год	Отклонение к 2017г., %	Предложение организации на 2018 год (корр.)	Отклонение к 2017г., %	Утверждено ГКРТТ на 2018 год (корр.)	Отклонение к 2017г., %
	к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности									
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии			55,98	55,98		55,98		55,98	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов			0,750	0,750		0,750		0,750	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	26 673,99	26 113,82	26 886,78	103,0	26 886,78	103,0	27 417,61	105,0
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	501,02							
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	501,02							
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00							
18	Основная и доп. оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	9 843,77							
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	4 973,89							
19.1	материалы	тыс.руб.	3 236,18							
19.2	заработная плата	тыс.руб.	1 334,65							
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	403,06							
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00							
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в том числе:	тыс.руб.	6 927,92							
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	2 177,54							
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	222,34							
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	4 528,04							
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	4 427,38							
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	3 633,62							
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	793,76							
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	11 932,26	9 730,90	9 867,90	101,4	7 592,95	78,0	8 032,84	82,5
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	6 356,84	4 350,02	4 350,02	100,0	2 157,67	49,6	2 261,84	52,0
24	Амортизация (общехоз)	тыс.руб.	309,12	306,22	306,22	100,0	306,22	100,0	533,48	174,2
25	Амортизация (общехоз оборудование)	тыс.руб.	16,77	13,16	13,16	100,0	13,16	100,0	14,50	110,2
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	2 972,82	2 910,39	2 996,53	103,0	2 996,53	103,0	2 996,53	103,0
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	657,62	643,81	662,86	103,0	662,86	103,0	662,86	103,0
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	1 097,35	1 074,31	1 106,10	103,0	1 106,10	103,0	1 106,10	103,0
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	82,60	82,60	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
31	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	99,31	80,80	80,80	100,0	80,80	100,0	62,56	77,4
33	Средства на страхование	тыс.руб.	44,83	48,36	48,36	100,0	48,36	100,0	48,36	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	377,60	221,24	221,24	100,0	221,24	100,0	346,60	156,7
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	62,80	55,90	55,90	100,0	55,90	100,0	65,50	117,2

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
			Утверждено ГКРТТ				Период регулирования			
			2016 год	2017 год	2018 год	Отклонение к 2017г., %	Предложение организации на 2018 год (корр.)	Отклонение к 2017г., %	Утверждено ГКРТТ на 2018 год (корр.)	Отклонение к 2017г., %
34.2	земельный налог	тыс.руб.	103,19	20,30	20,30	100,0	20,30	100,0	23,10	113,8
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	211,61	145,04	145,04	100,0	145,04	100,0	258,00	177,9
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	15,30	15,30	100,0	14,88	97,2	14,88	97,3
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ (годовой)	тыс.руб.	120 652,68	110 373,47	114 112,06	103,4	126 615,44	114,7	113 990,01	103,3
41	НВВ (I-го полугодия)	тыс.руб.	71 135,37	64 972,58	67 253,16		64 729,02		62 435,34	
42	НВВ (II-го полугодия)	тыс.руб.	49 517,31	45 400,89	46 858,90		61 886,41		51 554,67	
41	Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	1 471,90	1 532,29	1 582,52	103,3	1 682,62	109,8	1 541,83	100,6
41	Тариф (I-го полугодия)	руб./Гкал	1 445,91	1 510,92	1 563,95	103,5	1 563,95	100,0	1 532,68	98,0
41	Тариф (II-го полугодия)	руб./Гкал	1 510,92	1 563,95	1 614,18	103,2	1 827,68	116,9	1 553,06	101,3

Экспертное заключение
к корректировке тарифов на тепловую энергию
на 2018-2019 годы, представленным
Муниципальным унитарным предприятием «Прогресс»

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.12.2016 № 5-41/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2017-2019 годы, поставляемую потребителям Муниципальным унитарным предприятием «Прогресс» (далее МУП «Прогресс»), в следующих размерах:

Год	Тарифы 1 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение 1 полугодия к тарифу, действующему на конец предыдущего периода	Тарифы 2 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение 2 полугодия к 1 полугодью (%)
2017	1388,53	100,0	1447,26	104,2
2018	1447,26	100,0	1482,17	102,4
2019	1482,17	100,0	1545,83	104,3

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Постановление №1075) и на основании заявления МУП «Прогресс» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2017-2019 годы принято решение применять **метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 21.04.2016 № 94 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

В соответствии с п.52 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных Постановлением №1075 МУП «Прогресс» выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2018-2019 годы.

МУП «Прогресс» расположено по адресу: 422470, с. Ст.Дрожжаное. ул. Центральная дом № 13.

Руководитель организации – директор Иванцов Евгений Николаевич.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения.**

ИНН / КПП 1617004310/ 161701001

Производство и передача тепловой энергии является основным видом деятельности организации.

Источником теплоснабжения являются 58 котельных, из которых:

- 38 эксплуатируются по концессионным соглашениям с Палатой имущественных и земельных отношений Дрожжановского муниципального района (концессионные соглашения от 07 ноября 2016 года №№1-38);

14 - котельных по договору безвозмездного пользования муниципальным имуществом (от 15 августа 2017 года № 25-009-0403 - срок действия договора до момента заключения концессионного соглашения на передаваемое имущество);

- 3 котельные по договорам аренды опасного производственного объекта системы газораспределения и газопотребления (котельная) (от 05 августа

№ 01 2015 с МРИ ФНС Росси по Республика Татарстан № 8, от 05 августа 2015 № 01 с «Управлением сельского хозяйства и продовольствия Министерства сельского хозяйства и продовольствия Республики Татарстан в Дрожжановском районе», от 20 сентября 2014 года № 001/1 с СПДП «Теплый дом» - сроки аренды на 11 месяцев с последующей пролонгацией);

- 2 котельные по договорам управления имуществом (от 04 июля 2016 № 01 с МБУ ДОД «Дом детского творчества» и от 17 октября 2016 г. № 62 с Исполкомом Чув.Шаймурзинского СП Дрожжановского МР – сроки договоров действуют с момента подписания в течении неопределенного срока);

- 1 котельная по договору от 20 сентября 2014 года с Государственным автономным профессиональным образовательным учреждением «Дрожжановский техникум отраслевых технологий» (срок договора на 11 месяцев с последующей пролонгацией).

Установленная мощность котельных – 20,3 Гкал/час;

Присоединенная нагрузка – 13,56 Гкал/час;

Загруженность котельных – 66,5%.

При установлении тарифов на 2017-2019 год было принято к расчету 44 котельные.

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

Утвержденная схема теплоснабжения в Дрожжановском муниципальном районе отсутствует.

Полезный отпуск при корректировке тарифов на 2018-2019 годы сформирован с учетом увеличения количества котельных, в связи с дополнительной передачей в эксплуатацию котельных ООО «Коммунальные сети Дрожжаное», в том числе приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 33426,34 Гкал;

- собственные нужды котельных – 249,0 Гкал (0,7%);

- потери тепловой энергии – 484,0 Гкал (1,4%) – долгосрочный параметр регулирования (учитывается неизменным на весь срок долгосрочного периода регулирования);

- полезный отпуск – 32693,34 Гкал (97,8%), в том числе:

- бюджетным потребителям – 32237,93 Гкал (98,6%);

- прочим потребителям – 455,41 Гкал (1,4%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Показатели	Фактические данные за 2016 год	Принято ГКРТТ на 2017 г.	Прогноз организации на 2018г.	Принято ГКРТТ на 2018г.	Отклонение 2018/2017г. (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	16422,00	21629,93	33426,34	33426,34	<i>154,5</i>
2	собственные нужды котельных (Гкал)	200,00	249,0	249,0	249,0	<i>100,0</i>
3	Потери (Гкал)	200,00	484,0	484,0	484,0	<i>100,0</i>
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	16022,00	20896,93	32693,34	32693,34	<i>156,5</i>
4.1	население	0,0	0,0	0,0	0,0	<i>0</i>
4.2	бюджетные организации	15793,00	20699,75	32237,93	32237,93	<i>155,7</i>
4.3	прочие потребители	229,00	197,18	455,41	455,41	<i>231,0</i>

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018-2019 годы:
1 полугодие – 18491,93 Гкал;
2 полугодие – 14201,41 Гкал.

Баланс тепловой энергии на по котельным с учетом концессионных соглашений

(Гкал)

№ п/п		Выработка тепловой энергии	Собственные нужды котельных	Потери в сетях	Полезный отпуск			
					Итого	население	бюджет	прочие
	ВСЕГО	33426,34	249,0	484,0	32693,34	<i>0,0</i>	<i>32237,93</i>	<i>455,41</i>
1.	<i>По Концессионным соглашениям</i>	<i>19061,68</i>	<i>0,0</i>	<i>406,18</i>	<i>18655,5</i>	<i>0,0</i>	<i>18655,5</i>	<i>0,0</i>
2	<i>Иные источники</i>	<i>14364,66</i>	<i>249,0</i>	<i>77,82</i>	<i>14037,84</i>	<i>0,0</i>	<i>13582,43</i>	<i>455,41</i>

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2016 год согласно итоговой отчетной калькуляции, представленной в отдел мониторинга, организацией отражена прибыль в сумме **1184,37 тыс. руб.**

Экономия сложилась по статьям:

- «Электроэнергия на технологические нужды» на 218,5 тыс. руб.;
- «Вода на технологические цели» на 60,5тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 344,8тыс. руб.;
- «Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы)» на 196,5 тыс. руб.

Превышение фактических затрат к плану 2016 года – произошло по следующим статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 1378,9 тыс. руб.;
- «Затраты на ремонт» на 116,8 тыс. руб.
- «Общепроизводственные расходы» на 1196,8 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 1289,5 тыс. руб.;

- «Арендная плата (цехового оборудования) на 400,0 тыс. руб.

Приказом Госкомитета от 30.10.2017 № 298 «Об утверждении инвестиционной программы муниципального унитарного предприятия «Прогресс» в сфере теплоснабжения на 2018-2020 годы» **утверждена инвестиционная программа организации.**

Согласно инвестиционной программе в 2018 году запланировано 6 инвестиционных мероприятий на общую сумму 1039,9 тыс. рублей (без НДС), в том числе по источникам:

- Прибыль на кап. вложения – 1039,9 тыс. рублей.

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

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановые периоды 2018-2019 годы, применяются следующие индексы-дефляторы:

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

Скорректированные значения по статьям затрат МУП «Прогресс» долгосрочного периода регулирования представлены в Приложении.

Справочно:

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

	Наименование статей	Ед.изм.	Утвержде но на 2017 год	Скорректи рованные значения 2018 год	откл. ст.5/ст.4, %	Скорректи рованные значения 2019 год	откл. ст.7/ст.5, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расходы на топливо (газ)	тыс. руб.	12400,81	19982,43	<i>161,1</i>	20635,53	<i>103,3</i>
	<i>объем топлива</i>	<i>тыс.м³</i>	1957,27	3037,15	<i>155,2</i>	3037,15	<i>100,0%</i>
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	1535,0	2452,29	<i>159,8</i>	2621,5	<i>106,9</i>
	<i>объем электроэнергии</i>	<i>тыс. кВт</i>	255,5	396,47	<i>155,2</i>	396,47	<i>100,0%</i>
3	Расходы на воду на технологические цели	тыс. руб.	110,23	181,12	<i>164,3</i>	191,61	<i>105,8</i>
	<i>объем воды</i>	<i>тыс.м³</i>	3,4	5,32	<i>156,5</i>	5,32	<i>100,0%</i>
4	ИТОГО		14046,04	22615,84	<i>161,0</i>	23448,64	103,7%

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **19982,43 тыс. рублей.**

При корректировке тарифов на 2018 год объем газа принят в количестве 3037,15 тыс.м³, в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 103,4 кг.у.т./Гкал., в том числе объемов газа по источникам, переданным по концессионным соглашениям (утвержденная групповая норма расхода условного топлива 102,1 кг.у.т./Гкал) и переданным по договорам аренды (групповая норма расхода условного топлива 105,15 кг.у.т./Гкал).

В соответствии с п.35 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075. В случае если регулируемая организация владеет объектами теплоснабжения, находящимися в государственной или муниципальной собственности, на основании концессионного соглашения или договора аренды и в составе показателей энергосбережения и энергетической эффективности, установленных в качестве критериев конкурса на право заключения концессионного соглашения или договора аренды, предусмотрен удельный расход топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии, то для регулирования тарифов на тепловую энергию применяется удельный расход топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии, указанный в конкурсном предложении концессионера или арендатора на соответствующий год действия концессионного соглашения или договора аренды.

Расчет объема газа с учетом концессионных соглашений

тыс. м³

	Объекты теплоснабжения	1 полугодие 2018 года	2 полугодие 2018 года	Итого по 2018 году
	Учтённый объем топлива, всего, в том числе:	1729,65	1307,49	3037,15
1	<i>По Концессионным соглашениям</i>	<i>981,35</i>	<i>741,83</i>	<i>1723,18</i>
2	<i>Иные источники</i>	<i>748,3</i>	<i>565,66</i>	<i>1313,97</i>

Среднегодовая цена газа принята с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг, по группам потребления по каждой котельной, с учетом данных представленной отчетной калькуляции по итогам работы за 1 полугодие 2016 года и составила 6579,34руб./тыс.м³ (с учетом НДС), с учетом индексации с 1 июля 2018 года.

2. Расходы на электрическую энергию на 2018 год приняты в сумме 2452,29 тыс. руб., в том числе:

- на технологические цели - 2395,63 тыс. рублей. Объем электрической энергии скорректирован с учетом увеличения полезного отпуска тепловой энергии и принят в количестве 396,47 тыс. кВт.ч. Тариф первой ценовой категории низкого напряжения (НН) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года по данным представленной отчетной калькуляции, с учетом индексации.

Расчет количества электрической энергии с учетом концессионных соглашений

тыс.кВт.ч.

	Объекты теплоснабжения	1 полугодие 2018 года	2 полугодие 2018 года	Итого по 2018 году
	Учтённый объем эл.энергии, всего, в том числе:	225,91	170,56	396,47
1	<i>По Концессионным соглашениям</i>	<i>129,73</i>	<i>98,06</i>	<i>227,79</i>
2	<i>Иные источники</i>	<i>96,18</i>	<i>72,5</i>	<i>168,68</i>

- на общепроизводственные (цеховые) нужды - 11,34 тыс. руб., расход электрической энергии скорректирован и учтен в количестве 1,88 тыс.кВт.ч. Тариф первой ценовой категории низкого напряжения (НН) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года по данным представленной отчетной калькуляции, с учетом индексации.

- на общехозяйственные нужды - 45,32 тыс. руб., расход электрической энергии принят на уровне утвержденного на 2017 год в количестве 7,5 тыс.кВт.ч. Тариф первой ценовой категории низкого напряжения (НН) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года по данным представленной отчетной калькуляции, с учетом индексации.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **181,12 тыс. руб.** Объем воды на технологические нужды принят в количестве 5,32 тыс. м³. – скорректирован с учетом увеличения полезного отпуска. Цена на воду принята согласно установленным тарифам для ООО «Коммунальные сети Дрожжаное», с учетом индексации с 1 полугодия 2018 года.

Расчет объема воды с учетом концессионных соглашений

тыс.м³

	Объекты теплоснабжения	1 полугодие 2018 года	2 полугодие 2018 года	Итого по 2018 году
	Учтённый объем воды на технологические цели, в т.ч.:	100,08	81,04	181,12
1	<i>По Концессионным соглашениям</i>	<i>47,01</i>	<i>38,11</i>	<i>85,12</i>
2	<i>Иные источники</i>	<i>53,07</i>	<i>42,93</i>	<i>96,0</i>

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты на 2018 год в сумме **19019,1 тыс. руб.**

№ п/п	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2017 год	2018 год	2019 год
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	104,7	104,0	104,0
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	Гкал/ч	0,0	0,898	0,0
4	Количество условных единиц, относительно активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		4,01	7,6	7,6

№ п/п	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2017 год	2018 год	2019 год
5	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии (присоединенная нагрузка)	Гкал/ч	8,010	15,203	15,203
6	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75	0,75
7	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	11038,12	19019,1	19582,07
	Рост (снижение), в %			172,3	103,0

Справочно: по концессионным соглашениям операционные расходы приняты в сумме 10286,67 тыс. руб., с учетом индекса эффективности - 1,3.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **5332,04 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме **189,18 тыс. руб.** – на уровне утвержденных на 2017 год, в том числе:

- амортизация производственного оборудования (генератор DY8000ДЧ-3 HUTER) учтена в сумме 10,04 тыс. руб.;

- амортизация общецехового оборудования (автомобили УАЗ и НИВА – дежурный автотранспорт) – учтена в сумме 136,76 тыс. руб.;

- амортизация общехозяйственного имущества – 42,38 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме **4427,98 тыс. руб.**, в том числе:

- производственного персонала в сумме 3597,55 тыс. руб.;

- цехового персонала 334,46 тыс. руб.;

- административно-управленческого персонала в сумме 495,97 тыс. руб.

3. Аренда цехового оборудования учтена в сумме **180,2 тыс. руб.** – арендная плата по хозяйственному блоку в соответствии с договором № 1/2015 - арендодатель Центральный банк РФ (отделение НБ Республики Татарстан).

4. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в сумме 8,66 тыс. руб., с учетом увеличения количества стационарных источников выбросов загрязняющих веществ в атмосферу.

5. Средства на страхование приняты в сумме **30,0 тыс. руб.** - согласно представленных договоров на обязательное страхование гражданской ответственности владельцев опасных объектов за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте и обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств (договоры: от 19.10.2016 № 55, от 15.02.2017 г № 05, от 01.09.2016 № 2)

6. Налоги и другие обязательные платежи и сборы приняты в сумме **496,0 тыс. руб.**, в том числе:

- транспортный налог – 16,0 тыс. руб.

- налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 480,0 тыс. руб.- принят с учетом увеличения объемов реализации тепловой энергии.

(в подтверждение представлены налоговые декларации за 2016 год).

б. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме **150,0 тыс. руб.** – согласно представленного договора банковского обслуживания расчетов по заработной плате сотрудников от 13.06.2017 № 258/17 с ПАО «АК БАРС» БАНК и договора обслуживания банковского счета от 27.04.2015 № 0110/15/550195.

в. Нормативная прибыль принята в сумме **1039,9 тыс. руб.**, в том числе:

- капитальные вложения - 1039,9 тыс. руб. – согласно утвержденной инвестиционной программе.

г. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (НВВ) МУП «Прогресс» на 2018-2019 годы составит:

НВВ на 2018 год **48156,87 тыс. руб.**

НВВ на 2019 год **49743,87 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую МУП «Прогресс» потребителям в размере:

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1447,26 руб./Гкал** (с учетом НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года – **1506,49 руб./Гкал** (с учетом НДС) с ростом 104,1% к I полугодью 2018 года.

на 2019 год:

с 1 января 2019 года – **1506,49 руб./Гкал** (с учетом НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2018г.;

с 1 июля 2019 года – **1541,06 руб./Гкал** (с учетом НДС) с ростом 102,3% к I полугодью 2018 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
на долгосрочный период регулирования 2018-2019 гг.
МУП «Прогресс»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии													
			Базовый период - 2017 год	Период регулирования				Утверждено органом регулирования								
				Предложение организации на 2018 год				Период регулирования 2018 год (корректировка)				Период регулирования 2019 год (корректировка)				
				Утверждено ГКРТГ на 2017 год	Год (с учетом индексации)	Отклонение к базовому периоду, %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодные), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодные), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	2	3	7	11	12	13	14	35	36	37	38	20	21	22	23	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	нет	нет		нет	нет	0,568			нет	нет			нет	нет
2	Выработано	Гкал	21 629,93	33 426,34	154,5	19 046,05	14 528,29	33 426,34	154,5	18 956,05	14 470,29	33 426,34	100,0	18 956,05	14 470,29	
3	Собственные нужды котельных	Гкал	249,00	249,00	100,0	157,00	92,00	249,00	100,0	157,00	92,00	249,00	100,0	157,00	92,00	
5	Потери	Гкал	484,00	484,00	100,0	397,12	234,88	484,00	100,0	307,12	176,88	484,00	100,0	307,12	176,88	
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	20 896,93	32 693,34	156,5	18 491,93	14 201,41	32 693,34	156,5	18 491,93	14 201,41	32 693,34	100,0	18 491,93	14 201,41	
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	20 896,93	32 693,34	156,5	18 491,93	14 201,41	32 693,34	156,5	18 491,93	14 201,41	32 693,34	100,0	18 491,93	14 201,41	
6.1.3.	бюджет	Гкал	20 699,75	32 237,93	155,7	18 200,47	14 037,46	32 237,93	155,7	18 200,47	14 037,46	32 237,93	100,0	18 200,47	14 037,46	
6.1.4.	прочие	Гкал	197,18	455,41	231,0	291,46	163,95	455,41	231,0	291,46	163,95	455,41	100,0	291,46	163,95	
1.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	14 046,04	22 849,34	162,7	12 654,29	10 195,05	22 615,84	161,0	12 713,36	9 902,48	23 448,64	103,7	13 198,32	10 250,32	
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	12 400,81	19 954,44	160,9	11 079,44	8 875,00	19 982,43	161,1	11 215,83	8 766,60	20 635,53	103,3	11 597,16	9 038,37	
7.1	Газ природный	тыс.руб.	12 400,81	19 954,44	160,9	11 079,44	8 875,00	19 982,43	161,1	11 215,83	8 766,60	20 635,53	103,3	11 597,16	9 038,37	
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 957,27	2 993,27	152,9	1 686,64	1 306,63	3 037,15	155,2	1 729,65	1 307,49	3 037,15	100,0	1 729,65	1 307,49	
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м ³	6 335,77	6 666,43	105,2	6 568,94	6 792,28	6 579,34	103,8	6 484,43	6 704,90	6 794,38	103,3	6 704,90	6 912,75	
8	Электроэнергия	тыс.руб.	1 535,00	2 838,64	184,9	1 547,27	1 291,37	2 452,29	159,8	1 397,45	1 054,84	2 621,50	106,9	1 493,88	1 127,62	
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 484,46	2 778,43	187,2	1 512,67	1 265,76	2 395,63	161,4	1 365,01	1 030,62	2 560,93	106,9	1 459,20	1 101,73	
8.1.1	Количество	тыс.кВт.ч	255,50	401,50	157,1	218,59	182,91	396,47	155,2	225,91	170,56	396,47	100,0	225,91	170,56	

	электроэнергии	.													
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,81	6,92	119,1	6,92	6,92	6,04	104,0	6,04	6,04	6,46	106,9	6,46	6,46
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	6,97	8,30	119,1	4,84	3,46	11,34	162,7	6,46	4,88	12,13	106,9	6,91	5,22
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	1,20	1,20	100,0	0,70	0,50	1,88	156,5	1,07	0,81	1,88	100,0	1,07	0,81
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	5,81	6,92	119,1	6,92	6,92	6,04	104,0	6,04	6,04	6,46	106,9	6,46	6,46
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	43,58	51,90	119,1	29,76	22,14	45,32	104,0	25,98	19,34	48,44	106,9	27,78	20,67
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	7,50	7,50	100,0	4,30	3,20	7,50	100,0	4,30	3,20	7,50	100,0	4,30	3,20
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	5,81	6,92	119,1	6,92	6,92	6,04	104,0	6,04	6,04	6,46	106,9	6,46	6,46
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	110,23	56,26	51,0	27,58	28,68	181,12	164,3	100,08	81,04	191,61	105,8	107,28	84,34
9.1.	объем воды	тыс.м3	3,40	1,62	47,6	0,81	0,81	5,32	156,5	3,03	2,29	5,32	100,0	3,03	2,29
9.2.	Тариф	руб.м3	32,42	34,73	107,1	34,05	35,41	34,05	105,0	33,02	35,41	36,02	105,8	35,41	36,83
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,047	1,040				1,040				1,040			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1,00	1,00				1,00				1,00			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,00	0,93		0,93		0,898				0,00			
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		4,01	7,74				7,60				0,00			
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии		8,010	15,470				15,203				15,47			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,750	0,750				0,750				0,750			
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	11 038,12	19 303,22	174,9	10 788,41	8 514,81	19 019,10	172,3	10 721,63	8 297,47	19 582,07	103,0	11 331,16	8 250,91
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	3 268,25	5 414,34	165,7	2 649,98	2 764,36	5 332,04	163,1	2 707,69	2 624,35	5 480,94	102,8	2 712,64	2 768,30
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	10,04	122,00	1 215,1	93,91	28,09	10,04	100,0	5,02	5,02	10,88	108,4	5,44	5,44
24	Амортизация (общесхов.	тыс.руб.	136,76	0,00	0,0	0,00	0,00	136,76	100,0	68,38	68,38	136,76	100,0	68,38	68,38

	оборудование)														
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	42,38	0,00	0,0	0,00	0,00	42,38	100,0	21,19	21,19	42,38	100,0	21,19	21,19
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	2 087,91	3 651,29	174,9	1 825,65	1 825,65	3 597,55	172,3	1 798,77	1 798,77	3 704,04	103,0	1 852,02	1 852,02
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	194,11	339,46	174,9	169,73	169,73	334,46	172,3	167,23	167,23	344,36	103,0	172,18	172,18
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	287,85	503,38	174,9	251,69	251,69	495,97	172,3	247,98	247,98	510,65	103,0	255,32	255,32
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	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
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	180,20	180,20	100,0	0,00	180,20	180,20	100,0	90,10	90,10	180,20	100,0	90,10	90,10
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	8,66	0,0	0,00	8,66	8,66	100,0	0,00	8,66
33	Средства на страхование	тыс.руб.	30,00	0,00	0,0	0,00	0,00	30,00	100,0	0,00	30,00	30,00	100,0	0,00	30,00
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	299,00	618,02	206,7	309,01	309,01	496,02	165,9	309,01	187,01	513,02	103,4	248,01	265,01
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	4,00	16,02	400,5	8,01	8,01	16,02	400,5	8,01	8,01	16,02	100,0	8,01	8,01
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	295,00	602,00	204,1	301,00	301,00	480,00	162,7	301,00	179,00	497,00	103,5	240,00	257,00
36	Внерезализационные расходы	тыс.руб.	150,00	300,00	200,0	150,00	150,00	150,00	100,0	100,00	50,00	150,00	100,0	75,00	75,00
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	999,90	1 039,90	104,0	519,95	519,95	1 039,90	104,0	519,95	519,95	1 081,50	104,0	540,75	540,75
37.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	999,90	1 039,90	104,0	519,95	519,95	1 039,90	104,0	519,95	519,95	1 081,50	104,0	540,75	540,75
40	НВВ (годовой)	тыс.руб.	29 502,31	48 906,81	165,8	26 762,63	22 144,18	48 156,87	163,2	26 762,63	21 394,25	49 743,15	103,3	27 857,87	21 885,28
41	Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	1 411,80	1 495,93	106,0	1 447,26	1 559,29	1 472,99	104,3	1 447,26	1 506,49	1 521,51	103,3	1 506,49	1 541,06
41	Тариф (I-го полугодия)	руб./Гкал	1 388,53												
41	Тариф (II-го полугодия)	руб./Гкал	1 447,26												

Корректировка долгосрочных тарифов
на теплоноситель на 2018 год, поставляемый
представленным ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис»
(пгт. Камские Поляны).

тарифное дело

№ 20-103/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) № 5-37/тэ от 27.11.2015 (в ред. постановления № 5-28/тэ от 02.12.2016) установлены долгосрочные тарифы на теплоноситель (химически очищенную воду) на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям обществом с ограниченной ответственностью «УК «Индустриальный парк-Сервис»» (далее ООО «УК Индустриальный парк-Сервис») в следующих размерах:

	1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2016 год	127,74	100,0%	133,41	104,4%
2017 год	133,41	100,0%	137,57	103,1%
2018 год	137,57	100,0%	143,62	104,4%

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 30.04.2015 №109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

На основании заявления ООО «УК Индустриальный парк-Сервис» от 25.04.2017 №02-1/168 и в соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

ООО «УК Индустриальный парк-Сервис» расположено по адресу: 423564, Республика Татарстан, Нижнекамский район, пгт Камские Поляны, Верхняя промплощадка, здание АБК с производственным корпусом, инв.№463/3, лит.В.

Почтовый адрес: 423564, Республика Татарстан, Нижнекамский район, пгт Камские Поляны, а/я 219.

Руководитель организации – директор Соловьёв Сергей Степанович
 Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1651063644/КПП165101001

Химически очищенная вода вырабатывается на водоподготовительной установке 1 котельной.

Об изменении объёма вырабатываемого теплоносителя организация не заявила.

В соответствии с законодательством при расчете тарифа на 2018 год приняты следующие показатели:

- объём воды на химводоподготовку – 16,05 тыс. м3,
- потери в процессе химводоподготовки – 0,75 тыс.м3 (4,7%),
- объём вырабатываемого теплоносителя – 15,30 тыс.м3.

Баланс производства химически очищенной воды (м3)

Показатели	2016 г. (факт)	2017 г. (утв.)	Предл. на 2018 г.	Утв. на 2018 г.	2018 г./ 2017 г., (%)
Количество воды на химводоподготовку (производство теплоносителя):	7,15	16,05	16,05	16,05	100,0
Потери воды в процессе химводоподготовки	-	0,75	0,75	0,75	100,0
Количество вырабатываемого теплоносителя	7,78	15,30	15,30	15,30	100,0

Количество воды на водоподготовку по факту 2015 года отражено организацией некорректно.

По итогам 2016 года себестоимость сетевой воды по данным организации составила 1589,59 тыс. руб. - на 402,29 тыс. руб. меньше утверждённой на этот период регулирования (1991,88 тыс. руб.).

Экономия расходов на теплоноситель по сравнению с планом 2016 года организация показывает по статьям:

- стоимость исходной воды – на 345,71 тыс. руб. меньше вследствие меньшего объёма воды, израсходованной на теплоноситель;
- стоимость реагентов, а так же фильтрующих и ионообменных материалов – на 275,04 тыс. руб.;

Превышение расходов произошло по статьям:

- расходы на электрическую энергию – на 14,54 тыс. руб., вследствие увеличения объёма электроэнергии, отнесённой на водоподготовку;
- расходы ремонт – на 203,18 тыс. руб.

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

В соответствии параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	2018
электрическая энергия с 1 января	104,0
индекс потребительских цен с 1 января	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	104,0

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «УК «Индустриальный парк Сервис» долгосрочного периода регулирования представлены в приложении 1.

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

№	Наименование статей	Ед. изм.	2016 год	Принято на 2017 год	откл. ст.5/ст.4, %	Корректировка на 2018 год	откл. ст.7/ст.5, %
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Расходы на воду на технологические цели	тыс. руб.	628,46	653,91	104,1	668,10	102,2
	объем воды	м3	16,05	16,05	100,0	16,05	100,0
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	233,21	243,22	104,3	304,33	125,1
	объем электроэнергии	тыс. кВт	91,10	91,09	100,0	91,09	100,0
4	ИТОГО	тыс. руб.	861,67	897,13	104,3	972,44	108,4

1. Стоимость исходной воды на 2018 год принята в сумме **668,11 тыс. руб.**

Объем исходной воды принят 16,05 тыс. м3 на уровне 2017 года. Цена исходной воды принята по тарифам, установленным Госкомитетом для ООО «Водоканал-КП» с учётом индексации.

2. Затраты на электрическую энергию приняты в сумме **304,33 тыс. руб.**

Объем электроэнергии принят на уровне 2017 года в количестве 91,09 тыс. кВт*ч, средний тариф третьей ценовой категории ВН по факту 9 месяцев 2017 года с учётом индексации– 3,34 руб./кВтч;

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **1151,78 тыс. руб.**, с ростом к уровню 2016 года на 3,7%;

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,074	1,047	1,040
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0
3.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	-	-	-
3.2	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	-	-	-
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (К _{эл})		0,75	0,75	0,75
5.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	1079,24	1118,66	1151,78
	рост расходов	%		103,7%	103,0%

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **54,44 тыс. руб.**, в т.ч:

1. Отчисления на социальные нужды с оплаты производственного персонала приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 54,45 тыс. руб.

IV. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) на 2017-2018 годы составит:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды	861,67	897,13	972,44
2	Операционные (подконтрольные) расходы	1079,24	1118,66	1151,78
3	Неподконтрольные расходы	51,01	52,88	54,44
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство теплоносителя)	1991,93	2068,67	2178,66

Предлагается установить тарифы на теплоноситель (химически очищенную воду), поставляемый ООО «УК Индустриальный парк-Сервис» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **137,57** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **147,22** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 107,0% к I полугодью 2018 года.

Калькуляция расходов, связанных с корректировкой тарифов на теплоноситель на 2018 г

ООО «УК Индустриальный парк-Сервис», Казань

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Отчётный период	Утверждено ГК РТТ на 2017 год			Предложение организации на 2018 год (корректировка)				Утверждено ГК РТТ на 2018г.			
			Факт. данные за 2016 год	год	I полугодие *	II полугодие	год	Откл. к 2017 (%)	I полугодие	II полугодие	год	Откл. к 2017 (%)	I полугодие	II полугодие
1,00	Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе:	тыс.руб.	1 589,59	2 068,67	1 159,39	909,28	2 189,25	105,8	1 195,49	993,76	2 178,65		1 052,41	1 126,24
2.	Расходы на приобретение энергоресурсов		530,50	897,13	503,26	393,87	983,03	109,6	550,99	432,04	972,44	108,4	528,34	444,10
2.1.	Стоимость исходной воды	тыс.руб.	282,75	653,91	365,11	288,80	670,63	102,6	372,92	297,71	668,11	102,2	360,96	307,15
	Объём		7,15	16,05	9,12	6,93	16,05		9,12	6,93	16,05	100,0	8,83	7,22
	Тариф		39,54	40,74	40,05	41,65	41,78		40,89	42,96	41,63	102,2	40,89	42,53
2.2.	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс.руб.	247,75	243,22	138,15	105,07	312,40	128,4	178,07	134,33	304,33	125,1	167,38	136,95
	Объём		103,22	91,09	51,74	39,35	110,00	120,8	62,70	47,30	91,09	100,0	50,10	40,99
	Тариф		2,40	2,67	2,67	2,67	2,84	106,4	3,02	3,02	3,34	125,1	3,34	3,34
	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)			1,047			1,040				1,040			
	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)			1,000			1,000				1,000			
	Коэффициент эластичности затрат по посту активов			0,750			0,750				0,750			
3.	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:		1 008,07	1 118,66	629,69	488,97	1 151,77	103,0	617,28	534,49	1 151,77	103,0	497,18	654,60
4.	Неподконтрольные расходы, в том числе:		51,02	52,88	26,44	26,44	54,45	103,0	27,22	27,22	54,44	102,9	26,89	27,55
4.1.	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс.руб.		0,00			0,00	0,0	0,00	0,00	0,00			

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Отчётный период	Утверждено ГК РТТ на 2017 год			Предложение организации на 2018 год (корректировка)				Утверждено ГК РТТ на 2018г.			
			Факт. данные за 2016 год	год	I полугодие *	II полугодие	год	Откл. к 2017 (%)	I полугодие	II полугодие	год	Откл. к 2017 (%)	I полугодие	II полугодие
4.2.	Отчисления на соц.нужды	тыс.руб.	51,02	52,88	26,44	26,44	54,45	103,0	27,22	27,22	54,45	103,0	26,89	27,55
5.	Объем воды, вырабатываемый на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	тыс. куб.м.	7,78	15,30	8,69	6,61	15,30	100,0	8,69	6,61	15,30	100,0	7,65	7,65
9.	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс.руб.	1 589,59	2 068,67	1 159,39	909,28	2 189,25	105,8	1 195,49	993,76	2 178,66	105,3	1 052,41	1 126,25
10.	Стоимость 1 куб.м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	204,37	135,21	133,41	137,57	143,09	105,8	137,57	150,34	142,40	105,3	137,57	147,22
11.	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	204,37	135,21	133,41	137,57	143,09	105,8	137,57	150,34	142,40	105,3	137,57	147,22
														107,02

Корректировка долгосрочных тарифов
на теплоноситель на 2018 год, поставляемый
АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»,
(Нижнекамский муниципальный район)

тарифное дело

№20-70/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) от 27.11.2015 №5-37/тэ установлены долгосрочные тарифы на химически обессоленную воду, поставляемую АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» (далее - АО «ВК и ЭХ») в следующих размерах:

	1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2016 год	33,35	81,0%	33,90	101,7%
2017 год	33,90	100,0%	35,65	105,2%
2018 год	35,65	100,0%	36,22	101,6%

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» (далее - АО «ВК и ЭХ») при установлении тарифов на теплоноситель на 2016-2018 годы принято решение применять **метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 30.04.2015 № 109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация своевременно уведомлена.

Организация за корректировкой тарифов на 2018 год не обращалась. Письмом от 30.03.2017 г. №455 организация представила документы и материалы, подтверждение фактические расходы за 2016 год. Ответственность за достоверность исходной информации несет теплоснабжающая организация.

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

АО «ВК и ЭХ» расположено по адресу: 423570, Республика Татарстан, г.Нижнекамск, ул. Ахтубинская, д. 4б.

Руководитель организации – генеральный директор Нуртдинов Ильдар Наилевич

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1651035245 / КПП 165101001

Источником теплоснабжения является 1 котельная, находящаяся в собственности организации. Котельная вырабатывает тепловую энергию в виде пара давлением от 7,0 до 13,0 кг/см².

Присоединенные тепловые сети находятся на балансе потребителей тепловой энергии.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска

соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования «Нижнекамский муниципальный район» Республика Татарстан от 18.03.2013 №36 изм., внесенными Постановлениями Руководителя Исполкома муниципального образования г. Нижнекамск Нижнекамского муниципального района от 31.08.2017 N 140 утверждена схема теплоснабжения г. Нижнекамск. Однако в актуализированной схеме теплоснабжения сведения об источнике теплоснабжения АО «ВК и ЭХ» отсутствуют.

При расчете тарифов объем реализации принят с учетом сложившегося факта за 2016 год и 1 полугодия 2017 года и приняты следующие показатели:

Баланс теплоносителя (химически обессоленной воды)

тыс. куб. м

Наименование продукции	Принято на 2016г.	Факт 2016 г.	Принято с учетом кор-ки 2017г.	Кор-ка 2018г.	Окл. к 2017г., %
Техническая вода на хим. водоподготовку, в том числе:	28,50	31,69	28,50	31,69	111,2%
на пар (химически обессоленная вода)	28,50	31,69	28,50	31,69	111,2%
Отпуск теплоносителя в сеть (в виде пара)	28,50	31,69	28,50	31,69	111,2%

Распределение отпуска теплоносителя по полугодиям:

1 полугодие – 18,395 тыс. куб.м. на уровне сложившегося факта за 1 полугодие 2016 года;

2 полугодие – 13,302 тыс. куб.м.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в по регулируемому виду деятельности «производство и передача теплоносителя потребителям» за 2016 г. предприятием отражена чистая прибыль в сумме 179,0 тыс. руб., что связано с увеличением объемов реализации теплоносителя потребителям на 3,19 тыс. куб.м.

Организация по данному регулируемому виду деятельности не имеет утвержденной инвестиционной программы на 2016-2018 годы.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), параметрами прогноза

социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 гг., одобренного на заседании Правительства Российской Федерации произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 -2018 годы.

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

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

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

Скорректированные значения по статьям затрат АО «ВКиЭХ» на 2018 годы представлены в приложении.

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (стоимость исходной воды) приняты в сумме **421,52 тыс. руб.** со снижением к уровню 2017 года на 9,3%.

Объём исходной воды принят 31,696 тыс. куб.м. – вода на выпуск обессоленной воды (теплоносителя) по расчёту в соответствии с полезным отпуском тепловой энергии на 2017 год в паре расходы приняты по тарифам поставщика - ООО «Камэнергостройпром» с учетом индексации (постановление Госкомитета от 27.11.2015 №10-32/кс)

II. Операционные (подконтрольные) расходы на 2017 год скорректированы в соответствии с п.52 Основ ценообразования с применением уточненных значений индекса потребительских.

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,074	1,047	1,040
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1,00	1,00	1,00
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,00	0,00	0,00
4	Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регул. деятельности	у.е.	13,50	13,50	13,50
5	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	27,00	27,00	27,00
6	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($K_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
7	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	437,63	453,61	467,04
	рост	%		103,7%	103,0%

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **71,41 тыс. руб.**, в т.ч.:
Отчисления на социальные нужды - в сумме 71,41 тыс. руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на 2018 год для расчета тарифов составила 959,97 тыс. руб.

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	450,68	466,58	421,52
2	Операционные (подконтрольные) расходы	437,63	453,61	467,04
3	Неподконтрольные расходы	69,85	69,36	71,41
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	958,16	989,55	959,97

Предлагается установить тарифы на химически обессоленную воду, поставляемую АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» потребителям, на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **30,08 руб./ куб.м.** (без учета НДС) со снижением на 15,6% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **30,57 руб./ куб.м.** (без учета НДС) с ростом 101,6% к I полугодию 2018 года.

Смета затрат на производство теплоносителя в виде химически обессоленной воды (пара) на 2018 год

№ п/п	Показатели	Утверждено на 2016 г - базовый	Факт 2016	Откл. К плану 2016	Принято с учетом кор-ки 2017 года		Принято с учетом корректировки на 2018 год			
					2017 год	Отк.	2018 год кор-ка	Отк.	I полугодие	II полугодие
1	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	450,68	384,00		466,58	<i>103,5%</i>	421,52	<i>90,3%</i>	237,29	184,23
1.1.	Стоимость исходной воды	450,68	384,00	<i>85,2%</i>	466,58	<i>103,5%</i>	421,52	<i>90,3%</i>	237,29	184,23
	<i>Объём</i>	28,50	31,696		28,500	<i>100,0%</i>	31,696	<i>111,2%</i>	18,395	13,302
	<i>Тариф</i>	15,81	12,12		16,37	<i>103,5%</i>	13,30		12,90	13,85
	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)				1,047		1,040			
	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1,00		1,00			
	Коэффициент эластичности затрат по посту активов				0,75		0,75			
2	Операционные (подконтрольные) расходы	437,63	408,16	<i>93,3%</i>	453,61	<i>103,7%</i>	467,04	<i>103,0%</i>	273,22	193,82
2.1.	Стоимость реагентов, а так же фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке, в том числе	188,40	143,47							
2.1.1.	соль техническая	45,51								
2.1.2.	Пьюролайт	142,89								
2.2.	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	231,30	264,69	<i>114,4%</i>	239,75					
2.3.	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	17,93								
1.8.1	Расходы на ремонт основных фондов	0,00								
2.3.1.	Общехозяйственные расходы	17,93								
3	Неподконтрольные расходы	69,85	95,24	<i>136,3%</i>	69,36	<i>99,3%</i>	71,41	<i>103,0%</i>	42,85	28,56
3.1.	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки									
3.2.	Отчисления на социальные нужды	69,85	95,24		69,36	<i>99,3%</i>	71,41	<i>103,0%</i>	42,85	28,56

№ п/п	Показатели	Утверждено на 2016 г - базовый	Факт 2016	Откл. К плану 2016	Принято с учетом кор-ки 2017 года		Принято с учетом корректировки на 2018 год			
					2017 год	Отк.	2018 год кор-ка	Отк.	I полугодие	II полугодие
4	Объем воды, вырабатываемый на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	28,50			28,50	100,0%	31,70	111,2%	18,39	13,30
5	НВВ, относимая на производство теплоносителя	958,16	887,40		989,55	103,3%	959,97	97,0%	553,36	406,61
6	Стоимость 1 куб.м воды, организаций	33,62	33,64		34,72	103,3%	30,29	87,2%	30,08	30,57
7	Тариф на теплоноситель	33,62			34,72	103,3%	30,29	87,2%	30,08	30,57
	Тариф 1 полугодие	33,35			33,90		30,08			
	Тариф 2 полугодие	33,90			35,65		30,57			
	<i>отклонение</i>				105,2%		101,6%		84,4%	101,6%

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 год,
представленным **ООО «Альтехносервис» г.Альметьевск**

тарифное дело

№ 20-26/тэ

На основании заявления ООО «Альтехносервис», об установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 03.05.2017 г. № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 год и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело **№ 20-26/тэ**.

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

ООО «Альтехносервис» расположено по адресу РТ, г. Альметьевск, ул.Ленина, д.139 а.

Руководитель организации – И.о.директора Шарифуллин Ильдар Нафисуллович.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения**.

ИНН/КПП: 1644023351/ 164401001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Производство тепловой энергии является основным видом деятельности организации.

Источником теплоснабжения являются 5 котельных, из которых:

- 4 эксплуатируются по договору с ИП «Юрченко Н.А.» от 01 сентября 2014 г № 1. В соответствии с п. 3.1 срок действия договора 5 лет с 01 сентября 2014года по 31 августа 2019 года;

- 1 эксплуатируется по договору аренды муниципального имущества от 05 ноября 2014г. № МС 16-45/073-0491-ИМ. В соответствии с п.1.2. срок аренды устанавливается с 05.11.2014г. по 05.11.2019 г.

Установленная мощность котельных – 10,05 Гкал/час;

Присоединенная нагрузка – 8,61 Гкал/час;

Загруженность котельных – 85,7 %

Протяженность наружных трубопроводов 6984 м в двухтрубном исчислении.

В соответствии с п. 22 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 на расчетный период регулирования расчетный объем полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия – на основании программы комплексного развития систем

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

Постановлением Исполнительного комитета Альметьевского муниципального района Республики Татарстан от 26.11.2014 № 3314 утверждена схема теплоснабжения города Альметьевска. В городе услуги по теплоснабжению оказывают 4 организации, в схеме обозначены зоны действия источников тепловой энергии ООО «Альтехносервис». Сведения о полезном отпуске тепловой энергии ООО «Альтехносервис» на 2018 год в данной схеме отсутствуют.

При расчете тарифов на 2018 год выработка тепловой энергии принята в объеме 18677,52 Гкал (в 2016 году выработка тепловой энергии осуществлялась 10-ю котельными), в том числе учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 373,6 Гкал (2,0%);
- потери 1768,5 Гкал (9,5%);
- полезный отпуск 16535,42 Гкал (88,5%), в т.ч. реализуется:
- собственное потребление 0 Гкал;
- население 10206,58 Гкал (61,7%);
- бюджетным потребителям 3598,92 Гкал (21,8%);
- прочим потребителям 2729,92 Гкал (16,5%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Наименование показателей	Факт 2016 г.	Утверждено ГКРТТ на 2017г.	Предложение организации на 2018 г.	Принято ГКРТТ на 2018 г.	Отклонение к 2016 г. (%)
1	Выработка	23120,92	18677,43	18877,53	18877,52	100,0
2	Собственные нужды котельных	410,31	373,56	373,56	373,6	100,0
3	Потери	2195,05	1768,45	1968,55	1768,5	100,0
4	Полезный отпуск, в т. ч.	20515,56	16535,42	16535,42	16535,42	100,0
4.1	население	11005,46	10206,58	10206,58	10206,58	100,0
4.2	бюджетные потребители	6906,31	3598,92	3598,92	3598,92	100,0
4.3	прочие	2603,79	2729,92	2729,92	2729,92	100,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 год:

1 полугодие – 9038,41 Гкал;

2 полугодие – 7497,01 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения, согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2016 год, организацией получена прибыль в сумме 989,4 тыс. руб. При утверждении тарифа на 2016 год принималось к расчету 10 котельных.

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 1618,9 тыс. руб.;
- «Вспомогательные материалы» (хим. реагенты) на 9,4 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 650,8 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические нужды» на 635,65 тыс. руб.;
- «Затраты на ремонт» на 318,5 тыс. руб.;
- «Общепроизводственные расходы» на 308,1 тыс. руб.

Превышение затрат к плану сложилось по статьям:

- «Вода на технологические цели» на 468,9 тыс. руб.;
- «Водоотведение» на 168,15 тыс. руб.;
- «Аренда (лизинг) основных производственных фондов» на 145,7 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 1830,3 тыс. руб.;

Организация не имеет утвержденную в установленном порядке инвестиционную программу на 2018 год.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) по представленному проекту организации на 2018 год составила **32621,09** тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2018 год составил:

- с 1 января – **1872,28** руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2017 г.;
- с 1 июля – **2093,99** руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 111,8 % к I полугодю 2018 года.

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ООО «Альтехносервис», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	<i>2018 год</i>
Природный газ с 1 июля	103,4%
Электрическая энергия с 1 января	104,0%
Индекс потребительских цен с 1 января	104,0%
Индекс цен промышленных производителей с 1 января	104,0%

Тарифы на тепловую энергию, устанавливаются исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового

периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Значения по статьям затрат ООО «Альтехносервис» представлены в таблице (Приложение).

Справочно:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме **16013,57 тыс. руб.**

Объем газа принят в размере 2579,0 тыс. м³ – исходя из расчетного удельного расхода топлива. Групповая норма расхода условного топлива 159,2 кг.у.т./Гкал

Среднегодовая цена газа на 2018 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг, с учетом данных представленной отчетной калькуляции по итогам работы за 1 полугодие 2017 года и составила 6209,22 руб./тыс.м³ (с учетом НДС) с учетом индексации.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме **269,9 тыс. руб.**, в том числе:

- расходы на воду на технологические цели составили 171,4 тыс. руб. и сформированы исходя из объема воды на технологические нужды - принятого по предложению организации – 3,76 тыс.м.³ и утвержденного тарифа на воду, с учетом индексации с 1 июля 2018 года. Поставщик - АО «Альметьевск – Водоканал»;

- вспомогательные материалы (хим.реагенты) приняты в сумме 43,4 тыс. руб. – с учетом факта 2016 года, с учетом индексации;

- расходы на водоотведение составили 55,14 тыс. руб. Количество стоков принято по предложению организации, тариф на водоотведение - утвержденный для АО «Альметьевск – Водоканал», с учетом роста с 1 июля 2018 года.

3. Фонд оплаты труда производственного персонала учтен в сумме **2474,47 тыс. руб.**, принят с ростом 104,0% к уровню 2017 года.

К расчету принята численность ППП в количестве 13 шт.ед., среднемесячная заработная плата – 15861,99 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят **747,29 тыс. руб.**

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **3738,12 тыс. руб.**

Потребление электрической энергии принято в количестве 594,72 тыс. кВт.ч - по заключению отдела технического аудита и инвестиционных программ. Затраты по электроэнергии по муниципальным котельным (с октября 2016 года данные котельные переданы в эксплуатацию МУП «Светсервис») не учитывались при расчете тарифа на 2016 года, в связи с тем, что расходы оплачивались муниципалитетом. Таким образом, снижения количества электрической энергии на 2018 год по отношению к факту 2016 года не отмечается.

Тариф первой ценовой категории, среднего и низкого уровней напряжения (СН2, НН), с учетом данных отчетной калькуляции за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации.

6. Амортизация производственного оборудования принята в сумме **409,8 тыс. руб.**- учтена согласно представленной ведомости амортизационных отчислений производственного оборудования за 2016 год, с учетом фактически начисленной амортизации за 1 полугодие 2017 года.

7. Затраты на ремонт приняты в сумме **575,87 тыс. руб.**, в том числе:

- материалы для текущего ремонта котельных и оборудования на сумму 276,38 тыс. руб.

- услуги сторонних организаций по аварийно-техническому обслуживанию на сумму 298,49 тыс. руб. (договор с ОАО «Альметьевские тепловые сети» от 25.03.2015 № 179).

8. Расходы по арендной плате приняты в соответствии с п.45 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075. К расчету приняты экономически обоснованные расходы: амортизация и налог на имущество.

Аренда основных производственных фондов приняты согласно представленных договоров аренды в сумме **3977,42 тыс. руб.** в т.ч.:

- арендная плата в сумме **3800,3 тыс. руб.** - по договору аренды с «ИП Юрченко Н.А. от 01 сентября 2014 г. № 1 (срок аренды с 01.09.2014 по 31.08.2019г.)

- арендная плата в сумме **177,12 тыс. руб.** договор аренды муниципального имущества с МУ «Палатой земельных и имущественных отношений Альметьевского муниципального района РТ от 05.11.2014 № МС 16-45/073-0491-ИМ (срок аренды до 05.11.2019г.)

9. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **859,55 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала 478,2 тыс. руб. К расчету принят персонал в количестве 2-х шт.ед. (мастер котельных – 1 чел, инженер ПТО – 1 шт.ед.), среднемесячная заработная плата 19925,00 руб. – с учетом индексации;

- отчисления на социальные нужды – 144,42 тыс. руб. (30,2%);

- прочие общепроизводственные расходы 236,93 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	Тыс. руб.
Обследование дымовых и вент.каналов	47,8
Тех.обслуживание газовых хозяйств	65,0
Режимно-наладочные работы	60,0
Тех. обслуживание КИПиА	64,13
ИТОГО	236,93

10. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **2428,4 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП в сумме 1095,35 тыс. руб. К расчету принята численность 4 чел., среднемесячная заработная плата 22819,79 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 330,8 тыс. руб. (30,2%);

- средства на страхование – 7,0 тыс. руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы принята в сумме 32,0 тыс. руб.;
- арендная плата офисного помещения – 302,2 тыс. руб., принята без учета рентабельности и коэффициентов престижности (договор аренды от 01.01.2014 г № 6/А с ИП «Юрченко Н.А.»);
- производственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 200,0 тыс. руб., в том числе:
 - налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения 200,0 тыс. руб.
 (Налоговые декларации за 2016 год представлены).
- прочие общехозяйственные расходы 461,06 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	Тыс. руб.
ГСМ	279,66
Аудиторские и юридические услуги	104,0
Канцелярские товары и обслуживание орг.техники	41,6
Услуги связи	35,8
ИТОГО	461,06

11. Величина годовой НВВ на 2018 год для расчета тарифов принята в сумме **31493,46** тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую ООО «Альтехносервис» потребителям в размере:

- с 1 января 2018 года – **1872,28** руб./Гкал (с учетом НДС) – на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2017 года;
- с 1 июля 2018 года – **1943,58** руб./Гкал (с учетом НДС) – с ростом 103,8% к 1 полугодью 2018 г.

Тарифы для населения:

- с 1 января 2018 года – **1872,28** руб./Гкал – на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2017 года;
- с 1 июля 2018 года – **1943,58** руб./Гкал – с ростом 103,8% к 1 полугодью 2018 г.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО «Альтехносервис»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Базовый период (Утверждено на 2017 г)			Период регулирования (предложение организации на 2018 год			Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Утверждено органом регулирования на 2018 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)		Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	2	3	7	8	9	10	11	14	15	16	17	18	20
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		нет	нет		нет	нет				нет	нет
2	Выработано	Гкал	18677,43	10234,78	8442,65	18877,53	10334,86	8542,67	101,1	18677,52	100,0	10211,14	8466,38
3	Собственные нужды котельных	Гкал	373,56	202,20	171,36	373,56	202,20	171,36	100,0	373,60	100,0	204,53	169,07
5	Потери	Гкал	1768,45	994,17	774,28	1968,55	1094,25	874,30	111,3	1768,50	100,0	968,20	800,30
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	16535,42	9038,41	7497,01	16535,42	9038,41	7497,01	100,0	16535,42	100,0	9038,41	7497,01
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	16535,42	9038,41	7497,01	16535,42	9038,41	7497,01	100,0	16535,42	100,0	9038,41	7497,01
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
6.1.2.	население	Гкал	10206,58	5649,48	4557,10	10206,58	5649,48	4557,10	100,0	10206,58	100,0	5649,48	4557,10
6.1.3.	бюджет	Гкал	3598,92	1867,23	1731,69	3598,92	1867,23	1731,69	100,0	3598,92	100,0	1867,23	1731,69
6.1.4.	прочие	Гкал	2729,92	1521,70	1208,22	2729,92	1521,70	1208,22	100,0	2729,92	100,0	1521,70	1208,22
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	15305,82	8251,74	7054,08	15947,11	8653,20	7293,90	104,2	16013,57	104,6	8634,09	7379,48
7.1	Газ природный	тыс.руб.	15305,82	8251,74	7054,08	15947,11	8653,20	7293,90	104,2	16013,57	104,6	8634,09	7379,48
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	2494,44	1368,49	1125,95	2507,15	1381,20	1125,95	100,5	2579,00	103,4	1 411,92	1 167,08
7.1.2	Цена газа	(руб./тыс.м3)	6135,98	6029,83	6264,99	6360,65	6264,99	6478,00	103,7	6209,22	101,2	6 115,13	6 323,04
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	164,03	91,42	72,61	279,10	179,89	99,21	170,1	269,96	164,6	154,93	115,04
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	84,09	46,62	37,47	170,46	113,70	56,76	202,7	171,43	203,9	92,03	79,39
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	1,89	1,07	0,82	3,76	2,54	1,22	198,8	3,76	199,0	2,06	1,70

Экспертное заключение 13.1

8.1.2	Тариф	руб./м3	44,49	43,73	45,48	45,36	44,78	46,57	102,0	45,59	102,5	44,78	46,57
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	49,59	27,97	21,62	53,51	25,00	28,51	107,9	43,40	87,5	21,70	21,70
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	30,36	16,83	13,53	55,14	41,19	13,95	181,6	55,14	181,6	41,19	13,95
8.3.1	Объем стоков	тыс.м3	1,62	0,91	0,71	2,93	2,21	0,72	181,0	2,93	181,0	2,21	0,72
8.3.2	Тариф	руб./м3	18,74	18,42	19,16	18,81	18,63	19,38	100,4	18,81	100,4	18,63	19,38
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	2379,30	1189,65	1189,65	2226,98	1166,62	1060,36	93,6	2474,47	104,0	1 237,24	1 237,24
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	718,55	359,27	359,27	672,55	352,32	320,23	93,6	747,29	104,0	373,65	373,65
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	3538,11	1995,84	1542,27	3761,01	1639,43	2121,58	106,3	3738,12	105,7	2 046,50	1 691,61
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	594,72	335,48	259,24	594,72	259,24	335,48	100,0	594,72	100,0	325,59	269,13
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	5,95	5,95	5,95	6,32	6,32	6,32	106,3	6,29	105,7	6,29	6,29
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	962,57	337,79	624,78	1074,85	554,91	519,94	111,7	984,67	102,3	492,34	492,34
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	409,81	204,91	204,90	409,81	204,91	204,90	100,0	409,80	100,0	204,90	204,90
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	552,76	132,88	419,88	665,04	350,00	315,04	120,3	574,87	104,0	287,44	287,44
19.1	материалы	тыс.руб.	265,75	132,88	132,87	365,40	200,00	165,40	137,5	276,38	104,0	138,19	138,19
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	287,01	0,00	287,01	299,64	150,00	149,64	104,4	298,49	104,0	149,25	149,25
13	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	3850,41	2958,90	891,51	3977,42	2024,67	1952,75	103,3	3977,42	103,3	2 279,10	1 698,32
14	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1027,85	210,86	816,98	1386,67	663,69	722,98	134,9	859,55	103,9	476,50	383,06
14.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	459,81	120,48	339,33	657,70	316,20	341,50	143,0	478,20	104,0	239,10	239,10
14.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	138,86	36,38	102,48	198,62	95,49	103,13	143,0	144,42	104,0	72,21	72,21
14.3	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
14.4	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	1,35	0,68	0,68	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
14.5	Прочие расходы	тыс.руб.	427,82	53,32	374,50	530,35	252,00	278,35	124,0	236,93	104,0	165,19	71,75
15	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2452,52	992,19	1460,34	3230,40	1657,70	1572,70	131,7	2428,41	99,0	1228,10	1200,30
15.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1053,22	526,61	526,61	1467,66	705,61	762,05	139,3	1095,35	104,0	547,67	547,67

Экспертное заключение 13.1

15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	318,07	159,04	159,04	443,23	213,09	230,14	139,3	330,80	104,0	165,40	165,40
15.3	Средства на страхование	тыс.руб.	7,00	3,50	3,50	10,00	5,00	5,00	142,9	7,00	100,0	3,50	3,50
15.4	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	29,70	14,85	14,85	32,00	16,00	16,00	107,7	32,00	107,7	16,00	16,00
15.5	Арендная плата	тыс.руб.	302,20	129,63	172,57	330,00	265,00	65,00	109,2	302,20	100,0	165,00	137,20
15.6	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	299,00	100,00	199,00	200,00	100,00	100,00	66,9	200,00	66,9	100,00	100,00
15.6.1	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	299,00	100,00	199,00	200,00	100,00	100,00	66,9	200,00	66,9	100,00	100,00
15.7	Прочие расходы	тыс.руб.	443,33	58,56	384,77	747,50	353,00	394,50	168,6	461,06	104,0	230,53	230,53
16	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	30399,16	16387,66	14011,50	32556,09	16892,44	15663,65	107,1	31493,46	104,3	16922,43	14571,03
17	Внереализационные расходы	тыс.руб.	50,00	25,00	25,00	65,00	30,00	35,00	130,0	0,00	0,0	0,00	0,00
18	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
19	НВВ	тыс.руб.	30449,16	16412,66	14036,50	32621,09	16922,44	15698,65	107,1	31493,46	103,43	16922,43	14571,03
20	Тариф	руб./Гкал	1841,45	1815,88	1872,28	1972,80	1872,28	2093,99	107,1	1904,61	103,43	1872,28	1943,58

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 год,
представленным **ООО «Тепло-Сервис»**

тарифное дело

№ 20-24/тэ

На основании заявления ООО «Тепло-Сервис» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2018 год, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25.04.2017г. № 92** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ООО «Тепло-Сервис» потребителям, на 2018 – 2022 годы и выборе метода регулирования» (далее – Приказ Госкомитета) **открыто тарифное дело № 20-24/тэ.**

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании Приказа Госкомитета при установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год принято решение **применять метод экономически обоснованных расходов**, о чем организация своевременно уведомлена (№3-20/3098 от 30.10.2017).

ООО «Тепло-Сервис» расположено по адресу РТ, г. Арск, ул. Почтовая,9. Руководитель организации – директор Миндубаев Талгат Джавдатович.

**Организация применяет упрощенную систему налогообложения.
ИНН 1609010695.**

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 13 котельных, которые эксплуатируются на правах:

- 5 котельных по договору аренды №1/17-УКС/А от 01.02.2017 года с ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ»;
- 2 котельные, передано в аренду от ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ» по договору аренды имущества от 01.04.2017г.;
- 1 котельная по договору безвозмездного пользования имуществом от 01.04.2017г.;
- 1 котельная по договору безвозмездного пользования имуществом №50 от 01.09.2017г.;
- 1 котельная по договору аренды №1 от 03.09.2012 года с ООО «Трактир»;
- 1 котельная по договору финансовой аренды №929-з от 7 октября 2005 (срок лизинга 15 лет);
- 1 котельная по договору безвозмездного пользования имуществом №6 от 01.09.2015 года с отделом Военного комиссариата Республики Татарстан по Арскому и Атнинскому районам;
- 1 котельная по Концессионному соглашению от 01.01.2013 года с ГАОУ СПО «Арский педагогический колледж им. Габдуллы Тукая».

Установленная мощность 22,57 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 6,05 Гкал/час.

Загруженность котельных – 26,8%.

Тепловая энергия передается потребителям по сетям общей протяженностью 4244,0 м в двухтрубном исчислении.

Вырабатываемая энергия реализуется по договорам на отопление для потребителей. При расчете тарифа на 2018 год выработка тепловой энергии принята в объеме 18019,1 Гкал, с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной приняты по предложению организации в объеме 434,0 Гкал;

- потери тепловой энергии приняты по предложению организации в объеме 916,0 Гкал (5,2%);

- полезный отпуск организацией заявлен в объеме 15827,8 Гкал, со снижением на 841,2 Гкал или на 5,0% к утвержденному показателю 2017 года. **Заявленное снижение полезного отпуска не принято**, так как не подтверждается фактическими данными за 1 полугодие 2017 года. **Полезный отпуск принят на уровне 2017 года в объеме 16669,1 Гкал (94,8%)**, в т. ч. реализуется:

- населению 41,0 Гкал (0,3%);

- бюджетным потребителям 15820,6 Гкал (94,9%);

- прочие потребители 807,5 Гкал (4,8%).

Баланс производства тепловой энергии

Наименование показателей	Факт. данные за 2016г.	Утверждено на 2017г.	Проект организации на 2018 г.	Утверждено на 2018г.	Отклонение 2018 к 2017 г.(%)
Выработка, Гкал	16849,5	17830,1	17177,8	18019,1	101,1
Собственные нужды котельных, Гкал	421,0	350,0	434,0	434,0	124,0
Потери, Гкал	877,0	811,0	916,0	916,0	112,9
Полезный отпуск, в т. ч.	15551,5	16669,1	15827,8	16669,1	100,0
<i>Население, Гкал</i>	<i>41,0</i>	<i>41,0</i>	<i>41,0</i>	<i>41,0</i>	100,0
<i>Бюджетные потребители, Гкал</i>	<i>14633,4</i>	<i>15820,6</i>	<i>14909,7</i>	<i>15820,6</i>	100,0
<i>Прочие потребители, Гкал</i>	<i>877,1</i>	<i>807,5</i>	<i>877,1</i>	<i>807,5</i>	100,0

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным, представленные в отдел мониторинга за 2016 год организацией получена прибыль в сумме 706,67 тыс. рублей. Прибыль получена за счет увеличения полезного отпуска (перешли котельные и потребители от другой организации).

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

Организация на 2018г. утвержденной инвестиционной программы не имеет.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2018 годы составили:

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	<i>Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %</i>	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	<i>Отклонение к 1 полугодью, %</i>
32787,80	1867,55	<i>100,0</i>	2295,40	<i>122,9</i>

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

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

	2018 год
Природный газ с 1 июля	103,4%
Электрическая энергия с 1 января	104,0%
Индекс потребительских цен с 1 января	104,0%
Индекс цен промышленных производителей с 1 января	104,0%

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

Значения по статьям затрат с календарной разбивкой на 2018 год по ООО «Тепло-Сервис» представлены в приложении 1.

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей на 2018 год приняты в сумме 15977,12 тыс. рублей.

Объем газа принят в объеме 2540,69 тыс.м³. Среднегодовая цена газа на 2018 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребления (котельные относятся к IV, V и VI группам) в сумме 6288,50 руб./тыс.м³ (с учетом НДС).

2. Расходы на воду для технологических целей на 2018 год приняты с учетом индексации с 1 июля в сумме 159,00 тыс. рублей.

Объем воды принят согласно техническому заключению в количестве 4,265 тыс.м³. Услуги по водоснабжению оказывает ООО «Водоканал-Сервис».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 30.11.2016 №10-28/кс для ООО «Водоканал-Сервис» установлен тариф на II полугодие 2017 года в размере 36,62 руб./м³ (организация работает по упрощенной системе налогообложения).

3. Расходы на сырье и материалы (хим. реагенты) приняты в сумме **4,36 тыс. руб.**, на основании фактических данных за 2016 года с учетом индексации.

4. Расходы на услуги водоотведения на 2018 год приняты с учетом индексации с 1 июля в сумме **80,51 тыс. рублей.**

Объем воды принят в количестве 2,26 тыс.м³. Услуги по водоотведению оказывает ООО «Водоканал-Сервис».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 30.11.2016 №10-28/кс для ООО «Водоканал-Сервис» установлен тариф на II полугодие 2017 года в размере 34,97 руб./м³ (организация работает по упрощенной системе налогообложения).

5. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **5114,17 тыс. руб.**,

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 31 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 13747,80 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда оплаты производственного персонала в сумме **1544,48 тыс. рублей.**

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **2827,40 тыс. рублей.**

Объем электрической энергии учтен по предложению организации в количестве 443,50 тыс. кВт.ч. и по тарифу первой ценовой категории низкого напряжения (НН) согласно факту за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации (поставщик АО «Татэнергосбыт»).

6. Амортизационные отчисления основного производственного оборудования приняты в сумме **23,45 тыс. рубле.**

7. Расходы на ремонт (материал по текущему ремонту) в сумме **484,42 тыс. рублей.**

8. Арендная плата (лизинг) основных производственных фондов принята в сумме **147,48 тыс. руб.**, учтены лизинговые платежи по договору финансовой аренды №929-з от 7 октября 2005 года.

Не приняты суммы расходов по договорам в связи с отсутствием расчета обоснования арендной платы в соответствии с п.45 Постановления Правительства РФ от 22.10.2012 №1075 (ред. от 25.08.2017) «О ценообразования в сфере теплоснабжения»:

- по договору аренды №1/17-УКС/А от 01.02.2017 года с ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ» сумма в размере 300,00 тыс. руб.;

- по договору аренды №1 от 03.09.2012 года с ООО «Трактир» сумма в размере 180,00 тыс. руб.;

- по договору аренды имущества от 01.04.2017 с ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ» сумма в размере 78,00 тыс. рублей.

9. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **2002,01 тыс. руб.**, учтены следующие расходы:

- фонд оплаты труда цехового персонала (мастер – 2 шт. ед.) принят на уровне 2017 года с учетом индексации в сумме 461,11 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 139,26 тыс. руб.;
- амортизационные отчисления от цехового оборудования (автотранспорт) приняты в сумме 23,45 тыс. руб.;
- расходы на охрану труда приняты на уровне 2017 года с учетом индексации в сумме 28,02 тыс. руб.;
- прочие расходы приняты в сумме 1353,83 тыс. руб. в том числе:

	тыс.руб.
Услуги автотранспорта (ГСМ, запчасти)	849,58
Техническое обслуживание газового хозяйства	303,89
Поверка приборов	104,00
Подготовка кадров	53,14
Страхование котельных	13,94
Снятие показаний узлов учета	29,28
Итого	1353,83

10. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **2347,77 тыс. руб.**, учтены следующие расходы:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 1289,15 тыс. руб., к расчету принята численность 7 шт.ед., среднемесячная заработная плата составит 15347,00 руб.;
- отчисления на социальные нужды от фонда заработной платы АУП приняты в сумме 389,32 тыс. рублей.
- амортизационные отчисления общехозяйственного оборудования приняты в сумме 0,46 тыс. рублей.
- страхование автотранспорта в сумме 21,80 тыс. руб.;
- арендная плата по договору аренды №1 от 01.01.2012г. с ООО «Комтехрем» (аренда офиса 180,0 м²) принята в сумме 106,40 тыс. руб.;
- транспортный налог в сумме 18,76 тыс. руб.;
- налог при упрощенной системе налогообложения – 316,00 тыс. руб.;
- прочие расходы приняты в сумме 205,87 тыс. руб.

Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	109,05
Канцтовары, почтово - телеграфные расходы	21,86
Информационные услуги (ООО «Центр Ваш Консультант»)	65,36
Услуги ЗАО "ТаксНет"	9,60
Итого	205,87

Величина годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) для расчета тарифов на 2018 год принята в сумме **30712,08 тыс. рублей.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ООО «Тепло-Сервис»:

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1819,00** (руб./Гкал) со снижением на 2,6%, к утвержденному тарифу на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1871,25** руб./Гкал (руб./Гкал) с ростом 102,9% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2018 года – **1819,00** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1871,25** руб./Гкал (с учетом НДС).

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «Тепло-Сервис»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2017 год	Предложение организации на 2018 год				Утверждено органом регулирования на 2018 год			
				Год	Отклонение к 2017г., %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2017г., %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет				нет	нет			нет	нет
2	Выработано	Гкал	17830,07	17177,83	96,3	9053,91	8123,92	18019,06	101,1	9929,55	8089,51
3	Собственные нужды котельных	Гкал	350,00	434,00	124,0	248,00	186,00	434,00	124,0	240,00	194,00
5	Потери	Гкал	811,00	916,00	112,9	524,00	392,00	916,00	112,9	504,00	412,00
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	16669,07	15827,83	95,0	8281,91	7545,92	16669,06	100,0	9185,55	7483,51
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	16669,07	15827,83	95,0	8281,91	7545,92	16669,06	100,0	9185,55	7483,51
6.1.2.	население	Гкал	41,02	41,02	100,0	21,22	19,80	41,00	100,0	20,50	20,50
6.1.3.	бюджет	Гкал	15820,56	14909,69	94,2	7 778,69	7 131,00	15820,56	100,0	8681,25	7139,31
6.1.4.	прочие	Гкал	807,49	877,12	108,6	482,00	395,12	807,50	100,0	483,80	323,70
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	15974,91	15621,96	97,8	8043,81	7578,16	15977,12	100,0	8654,99	7322,13
7.1	Газ природный	тыс.руб.	15974,91	15621,96	97,8	8043,81	7578,16	15977,12	100,0	8654,99	7322,13
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	2609,51	2477,81	95,0	1 296,52	1 181,30	2540,69	97,4	1 397,38	1 143,31
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	6121,80	6304,74	103,0	6 204,17	6 415,11	6288,50	102,7	6 193,74	6 404,33
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	335,13	324,82	96,9	172,09	152,72	243,78	72,7	130,37	113,41
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	222,99	215,43	96,6	110,64	104,79	159,00	71,3	86,06	72,95
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	5,86	5,56	94,8	2,91	2,65	4,265	72,7	2,350	1,915
8.1.2	Тариф	руб./м3	38,02	38,75	101,9	38,02	39,54	37,28	98,0	36,62	38,08
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	13,71	17,98	131,1	10,05	7,93	4,26	31,1	2,35	1,91
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	98,43	91,41	92,9	51,41	40,01	80,51	81,8	41,96	38,55
8.3.1	Объем стоков	тыс.м3	2,57	2,57	100,0	1,47	1,10	2,26	87,9	1,20	1,06
8.3.2	Тариф	руб./м3	38,30	35,57	92,9	34,97	36,37	35,63	93,0	34,97	36,37
9	Основная и доп. оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	5030,10	5231,30	104,0	2515,05	2716,25	5 114,17	101,7	2812,79	2301,38
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1519,09	1579,85	104,0	759,55	820,31	1544,48	101,7	849,46	695,02
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2876,68	3099,88	107,8	1622,00	1477,88	2827,40	98,3	1530,05	1297,35
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	467,06	443,50	95,0	232,06	211,44	443,50	95,0	240,00	203,50
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	6,16	6,99	113,5	6,99	6,99	6,38	103,5	6,38	6,38
	<i>удельный расход</i>		<i>0,0262</i>	<i>0,0258</i>	<i>98,6</i>			<i>0,0246</i>			
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	648,24	859,37	132,6	86,25	773,12	507,87	78,3	311,73	196,14
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	181,88	172,49	94,8	86,25	86,25	23,45	12,9	11,73	11,73
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	466,36	686,88	147,3	0,00	686,88	484,42	103,9	300,00	184,42
19.1	материалы	тыс.руб.	466,36	686,88	147,3	0,00	686,88	484,42	103,9	300,00	184,42
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0		
13	Аренда (лизинг) основных	тыс.руб.	382,98	682,98	178,3	341,49	341,49	147,48	38,5	73,74	73,74

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2017 год	Предложение организации на 2018 год				Утверждено органом регулирования на 2018 год			
				Год	Отклонение к 2017г., %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2017г., %	I-е полугодие	II-е полугодие
	производственных фондов										
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1693,35	2129,12	<i>125,7</i>	697,05	1432,07	2002,01	<i>118,2</i>	1140,08	861,93
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	443,38	461,12	<i>104,0</i>	221,69	239,43	461,11	<i>104,0</i>	230,56	230,56
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	133,90	139,26	<i>104,0</i>	66,95	72,31	139,26	<i>104,0</i>	69,63	69,63
16.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0,00	19,80	<i>0,0</i>	9,90	9,90
16.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00
16.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	26,94	28,13	<i>104,4</i>	13,47	14,66	28,02	<i>104,0</i>	15,00	13,02
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	1089,13	1500,62	<i>137,8</i>	394,94	1105,68	1 353,83	<i>124,3</i>	815,00	538,83
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2669,82	3258,51	<i>122,0</i>	1229,58	2028,92	2347,77	<i>87,9</i>	1205,34	1142,43
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1239,57	1289,14	<i>104,0</i>	619,78	669,36	1289,15	<i>104,0</i>	644,58	644,58
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	374,35	389,32	<i>104,0</i>	187,17	202,15	389,32	<i>104,0</i>	194,66	194,66
17.3	Амортизация	тыс.руб.	146,00	232,20	<i>159,0</i>	116,10	116,10	0,46	<i>0,3</i>	0,23	0,23
17.4	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00
17.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	231,78	241,98	<i>104,4</i>	0,00	241,98	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	65,43	52,03	<i>79,5</i>	17,78	34,25	21,80	<i>33,3</i>	21,80	0,00
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>		
17.10	Арендная плата	тыс.руб.	106,40	106,40	<i>100,0</i>	0,00	106,40	106,40	<i>100,0</i>	53,20	53,20
17.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>		
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	315,61	328,76	<i>104,2</i>	164,38	164,38	334,76	<i>106,1</i>	180,00	154,76
17.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	5,61	18,76	<i>334,4</i>	9,38	9,38	18,76	<i>334,4</i>	10,00	8,76
17.12.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>		
17.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>		
17.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	310,00	310,00	<i>100,0</i>	155,00	155,00	316,00	<i>101,9</i>	170,00	146,00
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	190,68	618,67	<i>324,5</i>	124,37	494,30	205,87	<i>108,0</i>	110,87	95,00
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	31130,31	32787,80	<i>105,3</i>	15466,86	17320,93	30712,08	<i>98,7</i>	16708,56	14003,52
19	Внерезультационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>		
20	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>		
23	НВВ	тыс.руб.	31130,31	32787,80	<i>105,3</i>	15466,86	17320,93	30712,08	<i>98,7</i>	16708,56	14003,52
24	Тариф	руб./Гкал	1867,55	2071,53	<i>110,9</i>	1867,55	2295,40	1842,46	<i>98,7</i>	1819,00	1871,25

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 год,
представленным МУП «Атнинское ЖКХ»

тарифное дело

№ 20-70/тэ

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

Приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 10.11.2017 № 323 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 год и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-70/тэ для теплоснабжающей организации - МУП «Атнинское ЖКХ».

МУП «Атнинское ЖКХ» (ИНН 1610002473) расположено по адресу: Атнинский муниципальный район, с. Б. Аtnя, ул. Советская, д. 42.

Руководитель организации – директор Сафаров Рамил Рафаэлович. Организация применяет **общую систему налогообложения**.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 2 котельные, эксплуатируемые по договору хоз.ведения от 01.01.2016 № 19-007-0001 с Палатой имущественных и земельных отношений Атнинского муниципального района до заключения Концессионного соглашения. Письмом от 08.11.2017 № 799 Исполком уведомил Госкомитет о том, что в настоящее время ведется работа по подготовке конкурсной документации для заключения Концессионного соглашения.

Протяженность тепловых сетей составляет 36 м в двухтрубном исчислении. Установленная мощность 0,22 Гкал/час. Присоединенная нагрузка 0,10 Гкал/час.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год принято решение применять **метод экономически обоснованных расходов (затрат)** (приказ Госкомитета от 10.11.2017 № 323), о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с п. 22 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 на расчетный период регулирования расчетный объем полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия – на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии

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

Сведения о наличии утвержденной схемы теплоснабжения Атнинского муниципального района в Госкомитет не представлены.

При расчете тарифов на 2018 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 635,0 Гкал,
- потери тепловой энергии – 16,0 Гкал (2,5%);
- полезный отпуск - 100% бюджетным потребителям – 619,0 Гкал.

Полезный отпуск на 2018 год принят в ростом 110,5% по факту 2016 года. Рост полезного отпуска также подтверждается отчетными данными, представленными организацией в Госкомитет за 1 полугодие 2017 года.

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Наименование показателей	Факт 2016 г.	Утверждено ГКРТТ на 2017г.	Предложение организации на 2018 г.	Принято ГКРТТ на 2018 г.	Отклонение к 2017 (%)
1	Выработка	635,0	576,0	576,0	635,0	110,2
2	Потери	16,0	16,0	16,0	16,0	100,0
3	Полезный отпуск, в т. ч.	619,0	560,0	560,0	619,0	110,5
3.1	бюджетные потребители	619,0	560,0	560,0	619,0	110,5

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 год:

1 полугодие – 346,64 Гкал.;

2 полугодие – 272,36 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения, согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2016 год, предприятием отражена прибыль 57,0 тыс. руб.

Увеличение расходов над принятыми Госкомитетом на 2016 год связано с увеличением количества эксплуатируемых котельных (передана котельная МФЦ):

- фонд оплаты труда основного персонала на 38,10 тыс.руб.;
- прочие общепроизводственные расходы на 64,94 тыс.руб.;
- фонд оплаты труда АУП на 79,8 тыс.руб.;
- прочие общехозяйственные расходы на 29,0 тыс.руб.

Госкомитет отмечает, что в 2016 году объем потребленного газа МУП «Атнинское ЖКХ» составил 53,90 тыс.м³ (что подтверждается представленными товарными накладными по газу за 2016 год) при выработке тепловой энергии 635,0 Гкал. Удельный расход натурального топлива составил 0,096 тыс.м³/Гкал при групповой норме расхода условного топлива 163,0 кг.у.т./Гкал., что свидетельствует о несоответствии заявленного объема полезного отпуска объему потребленного газа. Котельные не оснащены приборами учета отпущенной тепловой энергии, начисления производятся по нормативам.

МУП «Атнинское ЖКХ» не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2018 год.

Отраженные данные и представленные документы при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить

как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка по расчету организации на 2018 год составила 1181,25 тыс.руб., проект тарифов на тепловую энергию составил:

- с 1 января – 1932,22 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2017 г.;

- с 1 июля – 2345,58 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 121 %.

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую МУП «Атнинское ЖКХ» потребителям, проанализированы фактические отчетные данные за 2016 год, рассмотрены представленные документы и расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

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

- природный газ с 1 июля – 103,4%;
- электрическая энергия – 104,0%;
- индекс потребительских цен – 104,0%;
- индекс цен промышленных производителей – 104,0 %.

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

Значения по статьям затрат МУП «Атнинское ЖКХ» представлены в Приложении.

Справочно:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме **404,87 тыс. руб.**

Объем газа принят в количестве 72,58 тыс.м³. согласно заявленному организацией удельному расходу топлива. Среднегодовая цена газа принята исходя из фактической цены газа за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации в размере 5578,16 руб./тыс.м³ (без НДС).

2. Затраты на воду на 2018 год приняты в сумме **0,48 тыс. руб.**

Объем воды принят в количестве 12,5 м³ по расчетам отдела технического аудита. Цена воды принята по тарифам МУП «Атнинское ЖКХ» с учетом индексации.

3. Фонд оплаты труда производственного персонала принят в сумме **290,48 тыс. руб.**, с ростом к уровню 2017 года – 108,7%.

Численность принята на уровне 2017 года в количестве 3,2 шт. единицы с учетом отопительного периода. Среднемесячная заработная плата составит –

10086,10 руб. Тарифные ставки доведены до размера минимальных тарифных ставок согласно Отраслевому соглашению.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят **87,73 тыс. руб.**

5. Расходы на электроэнергию организацией не заявлены.

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме **44,53 тыс. руб.**, в том числе:

- амортизация производственного оборудования – 21,40 тыс.руб. принята с учетом принятия на баланс оборудования котельной МФЦ, согласно представленной ведомости начисления амортизации за 2016 год.

- расходы на материалы для текущего ремонта приняты в сумме **23,13 тыс.руб.** на уровне 2017 года с учетом индексации;

7. Прочие общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **73,40 тыс. руб.** в т.ч.:

Наименование статей расходов	Тыс. руб.
Тех.обслуживание газового хозяйства	16,15
Проверка счетчика газа и средств измерений	7,84
Тех.обслуживание дымовых каналов и вентиляции	10,18
обучение персонала	17,18
предаттестационная подготовка персонала	22,03
ВСЕГО	73,40

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **296,23 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 160,73 тыс. руб.;

- отчисления на соц. нужды приняты в сумме 48,54 тыс. руб.;

- амортизация общехозяйственного оборудования принята в сумме 7 тыс.руб., в доле, приходящейся на теплоснабжение;

- средства на страхование котельных приняты в сумме 6,7 тыс.руб. согласно представленному полису ПАО СК «Росгосстрах»;

- плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ принята в сумме 2,54 тыс. руб. на основании представленной декларации за 2016 год и в доле, приходящейся на теплоснабжение;

- прочие расходы приняты в сумме 70,72 тыс. руб. в доле, согласно распределению общехозяйственных расходов, в том числе:

Наименование статей расходов	Тыс. руб.
Транспортные расходы	47,84
Услуги связи	10,4
Содержание и ремонт оргтехники, почтовые услуги	7,28
Канцтовары и прочие расходы	5,2
ИТОГО	70,72

В соответствии с учетной политикой организации общехозяйственные расходы распределяются между объектами калькулирования пропорционально оплате труда основных производственных рабочих. Распределение общехозяйственных расходов на теплоснабжение – 14,2%,

10. Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов принята в размере **1197,72 тыс. руб.**

Предлагается **установить тарифы** на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую МУП «Атнинское ЖКХ» потребителям в размере:

- с 1 января 2018 года – **1913,18** руб./Гкал (без НДС) – со снижением 99,0% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

- с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1962,59** руб./Гкал (без НДС) – с ростом 102,6% к 1 полугодю 2018 г.

Рекомендации:

Правоустанавливающие документы, подтверждающие законное право пользования объектами теплоснабжения, находящимися в государственной или муниципальной собственности необходимо привести в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации на 2018 год		Утверждено ГКРТТ на 2018 год	
				Год	Отклонение к 2017 году, %	Год	Отклонение к 2017 году, %
1	Плательщик НДС	да, нет	да	да		да	
2	Выработано	Гкал	576,00	576,00	100,0	635,00	110,2
5	Потери	Гкал	16,00	16,00	100,0	16,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	560,00	560,00	100,0	619,00	110,5
6.1	Горячая вода, в т. ч.:	Гкал	560,00	560,00	100,0	619,00	110,5
6.1.3.	бюджет	Гкал	560,00	560,00	100,0	619,00	110,5
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	358,50	363,73	101,5	404,87	112,9
7.1	Газ природный	тыс.руб.	358,50	363,73	101,5	404,87	112,9
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	65,84	65,84	100,0	72,58	110,2
7.1.2	Цена газа	(руб./тыс.м3)	5445,29	5524,64	101,5	5578,16	102,4
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	1,60	1,62	101,7	0,48	29,9
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	0,04	0,04	100,0	0,0125	29,3
8.1.2	Тариф	руб./м3	37,49	38,14	101,7	38,15	101,8
9	Основная и доп. оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	267,16	278,68	104,3	290,48	108,7
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	81,51	84,16	103,3	87,73	107,6
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т. ч.:	тыс.руб.	30,26	44,71	147,8	44,53	147,2
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	8,02	21,40	266,8	21,40	266,8
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	22,24	23,31	104,8	23,13	104,0
19.1	материалы	тыс.руб.	22,24	23,31	104,8	23,13	104,0
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	43,91	67,42	153,5	73,40	167,2
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	43,91	67,42	153,5	73,40	167,2
17	Общехозяйственные расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	280,20	340,93	121,7	296,23	105,7
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	154,55	204,88	132,6	160,73	104,0
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	47,14	61,87	131,3	48,54	103,0
17.3	Амортизация	тыс.руб.	6,00	7,00	116,7	7,00	116,7
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	20,00	6,70	33,5	6,70	33,5
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ	тыс.руб.	4,00	5,00	125,0	2,54	63,5

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено ГКРТГ на 2017 год	Предложение организации на 2018 год		Утверждено ГКРТГ на 2018 год	
				Год	Отклонение к 2017 году, %	Год	Отклонение к 2017 году, %
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	1,00	0,00	0,0	0,00	0,0
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	47,51	55,47	116,8	70,72	148,9
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	1063,13	1181,25	111,1	1197,72	112,7
19	Внереализационные расходы	тыс.руб.	2,00	0,00	0,0	0,00	0,0
20	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
23	НВВ	тыс.руб.	1065,13	1181,25	110,9	1197,72	112,4
24	Тариф	руб./Гкал	1902,02	2109,37	110,9	1934,92	101,7
24.1	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1880,46	1932,22	100,0	1913,18	99,0
24.2	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1932,22	2345,58	121,0	1962,59	102,6

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 год,
представленным МУП «Кайбицкое ЖКХ»

тарифное дело

№ 20-71/тэ

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

Приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 10.11.2017 № 323 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 год и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-71/тэ для теплоснабжающей организации - МУП «Кайбицкое ЖКХ».

МУП «Кайбицкое ЖКХ» (ИНН 1621000252) расположено по адресу: Кайбицкий муниципальный район, с. Большие Кайбицы, ул. Центральная, д. 2а.

Руководитель организации – директор Сафин Рамис Рифкатович.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения**.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 7 котельных, которые эксплуатируются организацией на основании договора аренды до заключения Концессионного соглашения с Палатой имущественных и земельных отношений Кайбицкого муниципального района Республики Татарстан. Письмом от 03.11.2017 № 02-1506 Исполкомом уведомил Госкомитет о том, что в настоящее время ведется работа по подготовке конкурсной документации для заключения Концессионного соглашения.

Установленная мощность котельных 4,01 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка 2,34 Гкал/час. Загруженность котельных 58,4%.

Протяженность тепловых сетей 920 м в двухтрубном исчислении.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год принято решение применять **метод экономически обоснованных расходов (затрат)** (приказ Госкомитета от 10.11.2017 № 323), о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с п. 22 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 на расчетный период регулирования расчетный объем полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг),

определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия – на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Сведения о наличии утвержденной схемы теплоснабжения Кайбицкого муниципального района в Госкомитет не представлены.

При расчете тарифов на 2018 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 6122,86 Гкал, на уровне 2017 года, в т.ч.:
- потери тепловой энергии – 0,0 Гкал – организацией не заявлены;
- полезный отпуск – 6122,86 Гкал реализуется бюджетным потребителям – (100%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Наименование показателей	Факт 2016 г.	Утверждено ГКРТТ на 2017г.	Предложение организации на 2018 г.	Принято ГКРТТ на 2018 г.	Отклонение к 2017 (%)
1	Выработка	5170,78	6122,86	6122,86	6122,86	100,0
2	Потери	0	0	0	0	100,0
3	Полезный отпуск, в т. ч.	5170,78	6122,86	6122,86	6122,86	100,0
3.1	бюджетные потребители	5170,78	6122,86	6122,86	6122,86	100,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 год:

1 полугодие – 3281,85 Гкал.;

2 полугодие – 2841,01 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения, согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2016 год, предприятием отражена прибыль 428,32 тыс. руб., из них 163,81 тыс.руб. направлены на уплату единого налога при упрощенной системе налогообложения.

Госкомитет отмечает, что в 2016 году объем потребленного газа МУП «Кайбицкое ЖКХ» составил 330,12 тыс.м³ (что подтверждается представленными товарными накладными по газу за 2016 год) при выработке тепловой энергии 5170,78 Гкал. Удельный расход натурального топлива составил 0,064 тыс.м³/Гкал при групповой норме расхода условного топлива 160,9 кг.у.т./Гкал., что свидетельствует о несоответствии заявленного объема полезного отпуска объему потребленного газа. Котельные не оснащены приборами учета отпущенной тепловой энергии, начисления производятся по нормативам.

Организация не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2018 год.

Отраженные данные и представленные документы при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка по представленному расчету организации на 2018 год составила 9501,93 тыс.руб., проект тарифов на тепловую энергию составил:

- с 1 января – 1302,86 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2017 г.;

- с 1 июля – 1811,06 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 139 % к I полугодию 2018 года.

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую МУП «Кайбицкое ЖКХ», проанализированы фактические отчетные данные за 2016 год, рассмотрены представленные документы и расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

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

- природный газ с 1 июля – 103,4%;
- электрическая энергия – 104,0%;
- индекс потребительских цен – 104,0%;
- индекс цен промышленных производителей – 104,0 %.

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

Значения по статьям затрат МУП «Кайбицкое ЖКХ» представлены в Приложении.

Справочно:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме **4036,67 тыс. руб.**

Объем газа принят на уровне 2017 года в размере 635,55 тыс.м³. Среднегодовая цена газа принята исходя из фактической цены газа за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации в размере 6351,46 руб./тыс.м³ (с учетом НДС).

2. Расходы на химреагенты (известь) учтены в статье «Затраты на ремонт».

3. Фонд оплаты труда производственного персонала принят в сумме **1388,69 тыс. руб.**, с ростом к уровню 2017 года – 104,0%.

Численность ППП принята на уровне 2017 года в количестве 15 единиц с учетом отопительного периода. Среднемесячная заработная плата составит – 10286,60 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,7% от ФОТ производственного персонала и составят **426,33 тыс. руб.**

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 185,52 тыс. руб.

Объем электрической энергии принят по расчетам отдела технического аудита в количестве 29,05 тыс. кВт.ч. Организация применяет тариф первой ценовой категории (уровень напряжения НН и СН2), средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии принята с учетом сложившихся цен на электрическую энергию за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации – 6,39 руб./кВт.ч (с учетом НДС).

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 207,36 тыс. руб., в том числе:

- расходы на материалы для текущего ремонта приняты в сумме **207,36 тыс.руб.** с учетом представленных документов;

Заявленная сумма амортизации производственного оборудования – 347,42 тыс.руб. не принята к расчету, поскольку данное оборудование эксплуатируется на основании договора аренды.

7. Аренда основных производственных фондов принята в сумме **253,01 тыс.руб.** согласно представленному договору с ПИЗО от 01.10.2017 № 6.

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **668,75 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда принят в сумме 166,99 тыс. руб., численность принята на уровне 2017 года (1 штатная единица). Среднемесячная заработная плата составит 13915,63 руб.;

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 51,27 тыс.руб.;

- амортизация цехового оборудования принята в сумме 28,83 тыс.руб. в соответствии с представленной ведомостью начисления амортизации за 2016 год.

- затраты на ремонт приняты в сумме 57,96 тыс.руб. на уровне 2017 года с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 363,71 тыс.руб., в том числе:

Наименование статей расходов	тыс. руб.
техобслуживание газового хозяйства и КИПиА	263,46
Аттестация рабочих мест, подготовка кадров	27,56
поверка средств измерений, сигнализаторов	30,78
охрана труда	34,63
тех.обслуживание газоходов и вентканалов	7,28
ИТОГО	363,71

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **814,10 тыс. руб.** с ростом к уровню 2017 года – 102,9%, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 436,40 тыс. руб.;

- отчисления на соц. нужды приняты в сумме 133,98 тыс. руб.;

- амортизация общехозяйственного оборудования принята в сумме 10,5 тыс.руб., в доле, приходящейся на теплоснабжение;

- средства на страхование котельных приняты в сумме 16,75 тыс.руб. согласно представленному полису АО «НАСКО»;

- плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ принята в сумме 6,83 тыс. руб.;

- платежи по договору лизинга от 25.02.2014г. № 110/Д с ГУП РТ «Татлизинг» за покупку экскаватора приняты в сумме 99,47 тыс.руб. на основании графика платежей и в доле, согласно распределения общехозяйственных расходов;

- непроизводственные расходы (транспортный налог) приняты в сумме 23,91 тыс.руб. – по факту 2016 года, в доле, согласно распределения общехозяйственных расходов;

- прочие расходы приняты в сумме 86,26 тыс. руб. в том числе:

Наименование статей расходов	Тыс. руб.
Транспортные расходы	44,07
Услуги связи	32,31
Канц.товары, почтовые услуги	9,88
Прочие всего:	86,26

В соответствии с Учетной политикой организации распределение общехозяйственных расходов осуществляется пропорционально расходам. Согласно представленной бухгалтерской отчетности расходы на теплоснабжение за 2016 год составили 41,8%.

10. Налог, уплачиваемый при упрощенной системе налогообложения принят в сумме **80,61 тыс.руб.**

11. Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов принята в размере **8061,04 тыс. руб.**

Предлагается **установить тарифы** на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую МУП «Кайбицкое ЖКХ» потребителям в размере:

- с 1 января 2018 года – **1302,86 руб./Гкал** (с учетом НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

- с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1332,36 руб./Гкал** (с учетом НДС) – с ростом 102,3% к 1 полугодью 2018 г.

Рекомендации:

Договор аренды муниципального имущества (объектов теплоснабжения) привести в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено ГКРТГ на 2017 год	Предложение организации на 2018 год		Утверждено ГКРТГ на 2018 год	
				Год	Отклонение к 2017 году, %	Год	Отклонение к 2017 году, %
1	Плательщик НДС	да, нет	нет	нет		нет	
2	Выработано	Гкал	6122,86	6122,86	100,0	6122,86	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	6122,86	6122,86	100,0	6122,86	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	6122,86	6122,86	100,0	6122,86	100,0
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	3932,59	3999,39	101,7	4036,67	102,6
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	635,55	635,55	100,0	635,55	100,0
7.1.2	Цена газа	(руб./тыс.м3)	6187,70	6292,80	101,7	6351,46	102,6
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	4,41	25,06	568,2	0,00	0,0
9	Основная и доп. оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1335,28	1388,69	104,0	1388,69	104,0
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производ.рабочих	тыс.руб.	409,93	426,33	104,0	426,33	104,0
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	230,86	245,56	106,4	185,52	80,4
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	38,12	38,12	100,0	29,05	76,2
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	6,06	6,44	106,4	6,39	105,4
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т. ч.:	тыс.руб.	546,80	555,57	101,6	207,36	37,9
12.1	Амортизация производ.оборудования	тыс.руб.	347,42	347,42	100,0	0,00	0,0
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	199,38	208,15	104,4	207,36	104,0
19.1	материалы	тыс.руб.	199,38	208,15	104,4	207,36	104,0
13	Аренда (лизинг) основных производ.фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	253,01	0,0
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	495,39	512,88	103,5	668,75	135,0
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	160,57	166,98	104,0	166,99	104,0
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	49,29	51,26	104,0	51,27	104,0
16.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	28,83	0,0
16.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	55,73	58,18	104,4	57,96	104,0
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	3,31	0,00	0,0	0,00	0,0
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	226,49	236,46	104,4	363,71	160,6
17	Общехозяйственные расходы, всего, в т. ч.:	тыс.руб.	791,03	2270,21	287,0	814,10	102,9

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации на 2018 год		Утверждено ГКРТТ на 2018 год	
				Год	Отклонение к 2017 году, %	Год	Отклонение к 2017 году, %
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	419,62	1418,56	338,1	436,40	104,0
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	128,82	435,50	338,1	133,98	104,0
17.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	10,50	0,0
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	18,00	18,00	100,0	16,75	93,1
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ	тыс.руб.	11,53	22,84	198,1	6,83	59,2
17.10	Арендная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
17.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	107,24	265,84	247,9	99,47	92,8
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	22,88	22,88	100,0	23,91	104,5
17.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	22,88	22,88	100,0	23,91	104,5
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	82,94	86,59	104,4	86,26	104,0
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	7746,29	9423,69	121,7	7980,43	103,0
19	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
20	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	78,24	78,24	100,0	80,61	103,0
23	НВВ	тыс.руб.	7824,53	9501,93	121,4	8061,04	103,0
24	Тариф	руб./Гкал	1277,92	1551,88	121,4	1316,55	103,0
24.1	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1253,96	1302,86	100,0	1302,86	100,0
24.2	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1302,86	1811,06	139,0	1332,36	102,3

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 год, представленным
ООО «Инженерные сети» Кукморского муниципального района.

тарифное дело

№ 20-25/гэ

На основании заявления ООО «Инженерные сети» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2017 год, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 03.05.2017г. № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 год и выборе метода регулирования»** открыто тарифное дело **№ 20-25/гэ.**

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

ООО «Инженерные сети» расположено по адресу РТ, Кукморский район, п.г.т. Кукмор, ул. Ленина, 148.

Руководитель организации – директор Гимадиев Наиль Габдулхаевич.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения.**

ИНН/КПП: 1623009998/ 162301001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются *10 котельных*, в том числе:

- 7 котельных эксплуатируются по договору аренды муниципального имущества с Исполнительным комитетом Кукморского муниципального района от 01.09.2017 б/н;

- 1 котельная эксплуатируется по договору субконцессии с ООО «ВодоТехноСервис» от 01.10.2017 №44/4а;

- 1 котельная эксплуатируется по договору аренды с ООО «ВодоТехноСервис» от 01.11.2017;

- 1 котельная - на балансе предприятия (свидетельство от 28.12.2010 №16-АЕ №527940).

Справочно: при расчете тарифов на тепловую энергию на 2017 г. было учтено 23 котельные.

Установленная мощность котельных на 2018 год – 1,43 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка – 1,26 Гкал/час.

Загруженность котельных – 88,1%

Протяженность тепловых сетей 1,07 км. в двухтрубном исчислении.

В соответствии с п. 22 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 на расчетный период регулирования расчетный объем полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в

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

Постановлением Кукморского поселкового Исполнительного комитета от 27.08.2014 № 19 утверждена схема теплоснабжения пгт. Кукмор Кукморского муниципального района. В данной схеме представлены зоны действия котельных ООО «Инженерные сети», но балансы тепловой энергии не описаны.

При расчете тарифов на 2018 год выработка тепловой энергии принята в объеме 3816,80 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 31,0 Гкал (0,8%) – по предложению организации;
- потери 217,80 Гкал (5,8%) – согласно техническому заключению;
- полезный отпуск 3568,00 Гкал (93,5%) – принят с учетом уменьшения количества котельных в 2017 году, в т.ч. реализуется:
 - населению 3568,00 Гкал (100,0%) – на уровне 2017 года.

Снижение полезного отпуска на 2018 год обусловлено уменьшением количества котельных и запитанных от них потребителей.

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Наименование показателей	Факт 2016 г.	Утверждено ГКРТТ на 2017г.	Предложение организации на 2018 г.	Принято ГКРТТ на 2018г.	Отклонение к 2017 г. (%)
1	Выработка	17669,00	18308,1	3665,00	3816,80	20,8
2	Собственные нужды котельной	78,00	99,0	31,00	31,00	31,3
3	Потери	1795,14	1833,1	332,00	217,80	11,9
4	Полезный отпуск, в т. ч.	15795,86	16376,0	3302,00	3568,00	21,8
4.1	население	3435,74	3568,0	3302,00	3568,00	100,0
4.2	бюджетные потребители	10071,72	10453,26	0,00	0,00	0,0
4.3	прочие	2288,40	2354,74	0,00	0,00	0,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 год:

1 полугодие – 1991,60 Гкал;

2 полугодие – 1576,40 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения, согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2016 год, предприятием отражен убыток в размере 4065,78 тыс. руб.

По итогам 2016 года превышение затрат к плану сложилось по статьям:

- «Затраты на ремонт» на 573,29 тыс. руб.;
- «Общепроизводственные расходы» на 2260,47 тыс. руб.
- «Общехозяйственные расходы» на 1125,48 тыс. руб.;

Организация не имеет утвержденную в установленном порядке инвестиционную программу на 2018 год.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) по представленному проекту организации на 2018 год составила **8666,15** тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2017 год составил:

- с 1 января – **1643,79** руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2016 г.;

- с 1 июля – **3945,40** руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 240,0 % к I полугодию 2018 года.

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

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год применяются следующие индексы-дефляторы:

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

Значения по статьям затрат ООО «Инженерные сети» представлены в таблице (Приложение).

Справочно:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме **3580,26 тыс. руб.**, со снижением к уровню 2017 года 22,5%.

Объем газа принят в размере 539,73 тыс. м³, удельный расход согласно техническому заключению.

Среднегодовая цена газа принята исходя из прогнозной оптовой цены газа с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей, с учетом цены газа сложившейся в первом полугодии 2017 года и индексации с 1 июля 2018 года и составила 6633,46 руб./тыс.м³ (с учетом НДС).

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме **11,68 тыс. руб.**, в том числе:

- расходы на воду для технологических целей – 4,45 тыс. руб. - учтены исходя из объема воды 0,155 тыс. м³ - принятого согласно техническому заключению и тарифа 1 м³ воды для ООО «ВодоТехноСервис», с учетом индексации с 1 июля 2018 года;

- вспомогательные материалы (хим.реагенты) 2,45 тыс. руб. – приняты с учетом факта 1пг. 2017 г. с индексацией;

- расходы на водоотведение 4,77 тыс. руб. Объем стоков принят 0,155 тыс. м³, тариф ООО «Сток» с учетом индексации с 1 июля 2018 года.

3. Фонд оплаты труда производственного персонала принят в сумме **724,27 тыс. руб.**, со снижением ростом к уровню 2018 года 31,6%, с учетом уменьшения количества котельных.

Численность ППП принята в количестве 9 шт.ед. Среднемесячная заработная плата составит – 10 059,2 руб. Расчет произведен с учетом отопительного периода на 8 месяцев, с учетом индексации.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят **218,73 тыс. руб.**

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **517,60 тыс. руб.**

Объем электрической энергии принят в количестве 80,93 тыс. кВт.ч. – согласно техническому заключению. Тариф первой ценовой категории (уровень напряжения СН2 и НН), средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии на 2018 год принята с учетом сложившихся цен на электрическую энергию за 1 полугодие 2017 года (по данным отчетной калькуляции за 1 полугодие 2017 года), 6,40 руб./кВтч. с учетом индексации (с учетом НДС).

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме **246,55 тыс. руб.**, со снижением к уровню 2017 года 25,4%, в том числе:

- амортизация производственного оборудования – 4,75 тыс. руб., принята согласно представленным документам;

- материалы для текущего ремонта учтены в сумме 14,68 тыс. руб., приняты с учетом уменьшения количества котельных;

- ФОТ ремонтного персонала 174,44 тыс. руб. (численность – 1 шт.ед., среднемесячная заработная плата 14 536,3 руб., с индексацией);

- отчисления от ФОТ ремонтного персонала в сумме 52,68 тыс. руб.(30,2%);

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **266,63 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 183,27 тыс. руб. Численность принята в количестве 1 шт.ед., среднемесячная заработная плата 15272,40 руб., с индексацией;

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 55,35 тыс. руб.;

- расходы на охрану труда 12,48 тыс. руб., приняты с учетом уменьшения численности персонала;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 15,54 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	Тыс. руб.
Газпромтранс Казань, ТО газового оборудования	6,36
Поверка сигнализаторов загазованности	9,18
ИТОГО	15,54

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **408,16 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП – 251,87 тыс. руб. Численность – 1 шт.ед., среднемесячная заработная плата составит – 20989,32 руб.;

- отчисления на соц. нужды приняты в сумме 76,07 тыс. руб.;

- амортизация по общехозяйственным средствам 24,4 тыс. руб. – принята с учетом факта 2015 года (компьютеры и административное здание);

- электроэнергия на общехозяйственные нужды 6,26 тыс. руб.

- средства на страхование системы теплоснабжения – 6,70 тыс. руб.;

- плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ 8,66 тыс. руб.;

- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 33,15 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог 2,97 тыс. руб.;

- земельный налог 1,16 тыс. руб.;

- налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 29,02 тыс. руб.

- прочие расходы приняты в сумме 31,71 тыс. руб. в том числе:

Наименование статей расходов	Тыс. руб.
Услуги связи	10,40
Канц.товары	3,37
ГСМ	17,94
ИТОГО	31,71

12. Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в сумме **5973,87 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую ООО «Инженерные сети» потребителям в размере:

- с 1 января 2018 года – **1643,79 руб./Гкал** (с учетом НДС) – на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2017;

- с 1 июля 2018 года – **1712,83** руб./Гкал (с учетом НДС) – с ростом 104,2% к 1 полугодю 2018 г.

Тарифы для населения:

- с 1 января 2018 года – **1643,79** руб./Гкал (с учетом НДС);

- с 1 июля 2018 года – **1712,83** руб./Гкал (с учетом НДС).

Рекомендации:

Договор аренды муниципального имущества (объектов теплоснабжения) привести в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО «Инженерные сети»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
			Базовый период, 2017	Период регулирования, 2018			Утверждено органом регулирования, 2018			
				Год, 2018	I-е пг.	II-е пг.	Год, 2018	Откл., %	I-е пг.	II-е пг.
2	Выработано	Гкал	18308,10	3665,00	2094,00	1571,00	3816,80	20,8	2130,48	1686,32
3	Собственные нужды котельных	Гкал	99,00	31,00	17,00	14,00	31,00	31,3	17,30	13,70
5	Потери	Гкал	1833,10	332,00	182,00	150,00	217,80	11,9	121,57	96,23
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	16376,00	3302,00	1895,00	1407,00	3568,00	21,8	1991,60	1576,40
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	16376,00	3302,00	1895,00	1407,00	3568,00	21,8	1991,60	1576,40
6.1.2.	население	Гкал	3568,00	3302,00	1895,00	1407,00	3568,00	100,0	1991,60	1576,40
6.1.3.	бюджет	Гкал	10453,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
6.1.4.	прочие	Гкал	2354,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	15902,83	3642,63	1468,70	2173,93	3580,26	22,5	1968,87	1611,39
7.1	Газ природный	тыс.руб.	15902,83	3642,63	1468,70	2173,93	3580,26	22,5	1968,87	1611,39
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	2581,20	576,11	242,29	333,82	539,73	20,9	301,27	238,46
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	6161,02	6322,80	6061,73	6512,29	6633,46	107,7	6 535,29	6 757,49
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	110,95	44,36	5,87	38,50	11,68	10,5	7,24	4,44
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	41,74	5,78	2,83	2,95	4,45	10,7	2,83	1,62
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	1,50	0,200	0,100	0,100	0,155	10,3	0,100	0,055
8.1.2	Тариф	руб./м3	27,83	28,89	28,32	29,45	28,72	103,2	28,32	29,45
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	52,92	32,40	0,00	32,40	2,45	4,6	1,37	1,08
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	16,28	6,19	3,03	3,16	4,77	29,3	3,03	1,74
8.3.1	Объем стоков	тыс.м3	0,52	0,200	0,10	0,10	0,155	29,8	0,10	0,06
8.3.2	Тариф	руб./м3	31,32	30,95	30,34	31,55	30,77	98,3	30,34	31,55
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	2292,06	936,00	400,00	536,00	724,27	31,6	404,27	319,99
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	692,20	282,67	120,80	161,87	218,73	31,6	122,09	96,64
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	3189,29	687,82	360,29	327,54	517,60	16,2	288,92	228,68
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	520,00	105,00	55,00	50,00	80,93	15,6	45,17	35,75
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	6,13	6,55	6,55	6,55	6,40	104,3	6,40	6,40
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	971,15	426,35	0,00	426,35	246,55	25,4	128,60	117,94
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	118,60	50,00	0,00	50,00	4,75	4,0	2,38	2,38
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	914,47	376,35	0,00	376,35	241,80	26,4	126,23	115,57
19.1	материалы	тыс.руб.	478,35	114,84	0,00	114,84	14,68	3,1	12,67	2,01
19.2	заработная плата	тыс.руб.	287,41	147,68	0,00	147,68	174,44	60,7	87,22	87,22
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	86,80	44,60	0,00	44,60	52,68	60,7	26,34	26,34

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
			Базовый период, 2017	Период регулирования, 2018			Утверждено органом регулирования, 2018			
				Год, 2018	I-е пг.	II-е пг.	Год, 2018	Откл., %	I-е пг.	II-е пг.
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	69,23	0,00	69,23		0,0		
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1951,63	1581,52	459,04	1122,47	266,63	13,7	133,85	132,79
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	761,59	624,00	250,00	374,00	183,27	24,1	91,63	91,63
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	230,00	188,45	75,50	112,95	55,35	24,1	27,67	27,67
16.3	Амортизация	тыс.руб.	63,89	120,00	0,00	120,00		0,0		
16.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	212,81	226,25	113,12	113,12		0,0		
16.4.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	34,00	34,00	17,00	17,00		0,0		
16.4.2.	тариф	руб.кВт.ч.	6,26	6,65	6,65	6,65		0,0		
16.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	53,15	34,45	10,00	24,45		0,0		
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	50,00	36,54	0,00	36,54	12,48	25,0	6,24	6,24
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	580,20	351,83	10,42	341,41	15,54	2,7	8,30	7,24
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1142,15	1064,80	300,28	764,52	408,16	35,7	219,93	188,22
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	429,28	468,00	225,00	243,00	251,87	58,7	125,94	125,94
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	129,64	141,34	67,95	73,39	76,07	58,7	38,03	38,03
17.3	Амортизация	тыс.руб.	24,40	22,00	0,00	22,00		0,0		
17.4	Электроэнергия	тыс.руб.	6,26	6,65	3,33	3,33	0,00	0,0	0,00	0,00
17.4.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	1,00	1,00	0,50	0,50		0,0		
17.4.2.	тариф	руб.кВт.ч.	6,26	6,65	6,65	6,65		0,0		
17.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	13,57	4,00	9,57		0,0		
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	26,00	14,00	0,00	14,00	6,70	25,8	3,35	3,35
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	82,30	14,15	0,00	14,15	8,66	10,5	4,33	4,33
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	286,50	81,28	0,00	81,28	33,15	11,6	16,57	16,57
17.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	18,00	19,00	0,00	19,00	2,97	16,5	1,48	1,48
17.12.2	земельный налог	тыс.руб.	5,50	7,28	0,00	7,28	1,16	21,1	0,58	0,58
17.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	263,00	55,00	0,00	55,00	29,02	11,0	14,51	14,51
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	157,77	303,80	0,00	303,80	31,71	20,1	31,71	0,00
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	26252,27	8666,15	3114,97	5551,18	5973,87	22,8	3273,77	2700,09
20	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		
23	НВВ	тыс.руб.	26252,27	8666,15	3114,97	5551,18	5973,87	22,8	3273,77	2700,09
24	Тариф	руб./Гкал	1603,09	2624,52	1643,79	3945,40	1674,29	104,4	1643,79	1712,83
	Тариф для населения	руб./Гкал					1975,66		1643,79	1712,83
							240,0%			104,2%

Экспертное заключение
к расчету тарифов на тепловую энергию на 2018 год,
представленному ООО «Шугуровские сети»

тарифное дело

№ 20-9/тэ

На основании заявления ООО «Шугуровские сети» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2018 год, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25.04.2017г. № 90 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 год и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-9/тэ**, о чем организация своевременно уведомлена.

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

ООО «Шугуровские сети» расположена по адресу РТ, Лениногорский район, с. Шугурово, ул. Ленина д.32.

Руководитель организации – директор Залуженцева Елена Юрьевна.

Организация работает по общей системе налогообложения.

ИНН 1649036361.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 3 котельные:

- 2 котельные по договору аренды от 25.10.2016 № 1 с ЛПУП санаторий «Бакирово»;

- 1 котельная по договору аренды от 19.10.2016 б/н с Палатой имущественных и земельных отношений муниципального образования «Лениногорский муниципальный район» Республики Татарстан.

Установленная мощность котельных 0,64 Гкал/час.

Загруженность котельных составляет 45,4 %.

Предприятием эксплуатируются сети – 265,0 м в 2-х трубном исчислении, в том числе: сети отопления – 138,0 м, сети горячего водоснабжения – 127,0 м.

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

Сведения о наличии утвержденной схемы теплоснабжения в Госкомитет не представлены.

При расчете тарифа на 2018 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 880,7 Гкал – по предложению организации, в том числе:

- собственные нужды котельной – 12,00 Гкал;

- потери тепловой энергии – 38,00 Гкал (4,4%);

- полезный отпуск – 830,7 Гкал – согласно договорам с потребителями, который в полном объеме реализуется населению.

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Гкал			
		Прогноз организации на 2017г.	Прогноз организации на 2018г.	Принято ГКРГТ на 2018г.	Отклонение, (%)
1	Выработка тепловой энергии	880,7	880,7	880,7	<i>100,0</i>
2	собственные нужды котельной	12,0	12,0	12,0	<i>100,0</i>
3	Потери	38,0	38,0	38,0	<i>100,0</i>
4	Полезный отпуск, в том числе:	830,7	830,7	830,7	<i>100,0</i>
4.1	население	830,7	830,7	830,7	<i>100,0</i>

Впервые тарифы на тепловую энергию были установлены Госкомитетом на 2017 год, анализ финансовой деятельности произвести не представляется возможным, так как фактических данных за полный финансовый год не имеют.

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

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2018 год составила **1503,50 тыс. руб.**

Предложенный организацией **проект тарифов** на тепловую энергию на 2018 год составил:

- с 1 января – **1572,93 руб./Гкал** (без НДС);

- с 1 июля – **2171,40 руб./Гкал** (без НДС) с ростом **138,1%** к I полугодью 2018 года.

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

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год, одобренного на заседании

Правительства Российской Федерации, применяются следующие индексы-дефляторы:

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

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

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **703,28 тыс. рублей.**

Объем газа принят в размере 126,60 тыс.м³. Среднегодовая цена газа на 2018 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельная относится к VI группе) в размере 5581,59 руб./тыс.м³ (без учета НДС).

2. Расходы на сырье и материалы организацией не заявлены.

3. Фонд оплаты труда производственного персонала организацией не заявлен.

4. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **90,85 тыс. руб.**

Объем учтен по предложению организации в количестве 16,80 тыс. кВт.ч. и тарифа первой ценовой категории низкого напряжения (НН) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации (поставщик АО «Татэнергосбыт»).

5. Расходы ремонт приняты в сумме **87,15 тыс. рублей.** Текущий ремонт выполняется услугами сторонних организации.

6. Арендная плата основных производственных фондов принята в сумме **36,0 тыс. руб.**, согласно договору аренды от 25.10.2016 № 1 с ЛПУП санаторий «Бакирово».

6. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты по предложению организации в сумме **86,12 тыс. рублей.**

Учтены расходы по техническому обслуживанию котельных по договору с ООО «Лениногорские тепловые сети».

7. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **324,98 тыс. руб.**, в том числе:

- ФОТ АУП принят на уровне 2017 год с учетом индексации в сумме 249,60 тыс. руб. (1 шт.ед.), среднемесячная заработная плата учтена в размере 20 800,00 руб.

- отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы АУП в сумме 75,38 тыс. руб.

Величина годовой НВВ для расчета тарифов на 2018 год принята в сумме **1328,39 тыс. рублей.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2018 год, поставляемую ООО «Шугуровские сети» потребителям в размере:

с 1 января 2018 года – **1572,93** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1638,90** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,2% к I полугодью 2018 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2018 года – **1856,06** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1933,90** руб./Гкал (с учетом НДС).

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «Шугуровские сети»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2017 год	Предложение организации на 2018 год				Утверждено органом регулирования на 2018 год			
				Год	Отклонение к 2017г., %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2017г., %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да			да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	880,73	880,73	100,0	527,88	352,86	880,74	100,0	527,88	352,86
3	Собственные нужды котельных	Гкал	12,00	12,00	100,0	6,00	6,00	12,00	100,0	6,00	6,00
5	Потери	Гкал	38,00	38,00	100,0	20,00	18,00	38,00	100,0	20,00	18,00
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	830,73	830,73	100,0	501,88	328,86	830,74	100,0	501,88	328,86
6.1.2.	население	Гкал	830,73	830,73	100,0	501,88	328,86	830,74	100,0	501,88	328,86
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	655,93	869,89	132,6	514,93	354,96	703,28	107,2	416,31	286,97
7.1	Газ природный	тыс.руб.	655,93	869,89	132,6	514,93	354,96	703,28	107,2	416,31	286,97
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	121,60	155,50	127,9	93,30	62,20	126,00	103,6	75,60	50,40
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	5394,20	5594,15	103,7	5519,09	5706,73	5581,59	103,5	5 506,70	5 693,93
8	Сырье, основные материалы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	92,76	98,60	106,3	59,57	39,03	90,85	97,9	54,08	36,77
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	16,80	16,80	100,0	10,15	6,65	16,80	100,0	10,00	6,80
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	5,52	5,87	106,3	5,87	5,87	5,41	97,9	5,41	5,41
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т. ч.:	тыс.руб.	0,00	87,57	0,0	0,00	87,57	87,15	0,0	75,53	11,62
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	87,57	0,0	0,00	87,57	87,15	0,0	75,53	11,62
	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	87,57	0,0	0,00	87,57	87,15	0,0	75,53	11,62
13	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	36,00	36,00	100,0	18,00	18,00	36,00	100,0	18,00	18,00
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	186,55	86,46	46,3	40,67	45,78	86,12	46,2	63,02	23,11
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	186,55	86,46	46,3	40,67	45,78	86,12	46,2	63,02	23,11
17	Общехозяйственные расходы, т.ч.:	тыс.руб.	312,48	324,98	104,0	156,24	168,74	324,98	104,0	162,49	162,49
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	240,00	249,60	104,0	120,00	129,60	249,60	104,0	124,80	124,80
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	72,48	75,38	104,0	36,24	39,14	75,38	104,0	37,69	37,69
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	1283,73	1503,50	117,1	789,42	714,08	1328,39	103,5	789,42	538,97
23	НВВ	тыс.руб.	1283,73	1503,50	117,1	789,42	714,08	1328,39	103,5	789,42	538,97
24	Тариф	руб./Гкал	1545,30	1809,85	117,1	1572,93	2171,40	1599,04	103,5	1572,93	1638,90

Экспертное заключение
к расчетам тарифа на тепловую энергию на 2018 год,
представленным **ООО «УК «ЖК «Видный»**,
город Казань

тарифное дело

20-32/тэ

На основании заявления ООО «УК «ЖК «Видный» об установлении тарифов на тепловую энергию, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам** (далее Госкомитет) от 03.15.2017 № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 год и выборе метода регулирования» **открыто тарифное дело № 20-32/тэ.**

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

Данные, приведенные в предложении об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

ООО «УК «ЖК «Видный» расположено по адресу г.Казань, ул. М.Миля, д.25 пом. 8.

Организация работает **по упрощенной системе налогообложения.**

ИНН/КПП 1661046221/166101001

Руководитель организации – директор Курбаев Руслан Рафгатович.

Производство и передача тепловой энергии является основным видом деятельности предприятия.

Источником теплоснабжения является 1 котельная. Котельная передана ООО «УК «ЖК «Видный» по договору аренды с ООО «УК «Стройконцепт» (договор аренды недвижимого имущества от 20.06.2017 №20/06).

Установленная мощность – 3,18 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка – 1,52 Гкал/час.

Загруженность котельной – 47,8 %.

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

Предприятие обеспечивает тепловой энергией население (ЖК «Видный» в г. Казани) и прочих потребителей.

Справочно:

Постановлением Госкомитета от 09.12.2016 № 5-34/тэ для ООО «УК «ЖК «Видный» впервые установлены тарифы на тепловую энергию на 2017 год в размере:

с 01.01.2017 по 30.06.2017 г. – 1272,42 руб/Гкал (с учетом НДС);

с 01.07.2017 по 31.12.2017 г. – 1322,94 руб/Гкал (с учетом НДС).

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный

период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 в утвержденной схеме теплоснабжения города Казани информации об источнике тепловой энергии ООО «УК «ЖК «Видный» не отражено.

При расчете тарифов на 2018 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 4585,33 Гкал;
- собственные нужды котельной – 2,01 Гкал принято на уровне 2017 года;
- потери в сетях – 4,52 Гкал (0,1 %) принято на уровне 2017 года;
- полезный отпуск – 4626,70 (99,8%) Гкал, количество тепловой энергии на первое полугодие 2018 года, принято согласно фактическим данным, представленным организацией в отдел мониторинга за 1 полугодие 2017 года, в том числе:

- население – 3880,90 Гкал (83,9%);
- прочие потребители – 745,80 (16,1%)Гкал.

Баланс производства тепловой энергии

Показатели	Утверждено ГКРТТ на 2017год	Предложение организации на 2018 год	Утверждено ГКРТТ на 2018 год	Гкал
				Отклонение (%) (см.4/см.2)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Выработка тепловой энергии	4126,13	4585,33	4633,23	112,3
Собственные нужды котельной	2,01	2,01	2,01	100,0
Потери в сетях	4,52	4,52	4,52	100,0
Полезный отпуск, в том числе:	4119,60	4578,80	4626,70	112,3
<i>население</i>	3901,07	3860,00	3880,90	99,5
<i>прочие потребители</i>	218,53	718,0	745,80	341,3

Распределение полезного отпуска на 2018 год:

1 полугодие – 2736,70 Гкал;

2 полугодие – 1890,00 Гкал.

Организация впервые обратилась за установлением тарифов на тепловую энергию в 2016 году, провести анализ финансово-хозяйственной деятельности не представляется возможным.

Необходимая валовая выручка (далее НВВ) по представленному проекту организации на 2018 год составила 8824,52 тыс. руб. Предложенные организацией **проекты тарифов** на тепловую энергию на 2018 год составили:

- с 01.01.2018 года – **1322,94 руб./Гкал** (с учетом НДС),
- с 01.07.2018 года – **2786,98 руб./Гкал** (с учетом НДС) – с ростом **210,7 %** к I полугодью 2018 г.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, поставляемую ООО «УК «ЖК «Видный» потребителям города Казани,

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

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год, применяются следующие индексы-дефляторы:

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

Значения по статьям затрат ООО «УК «ЖК «Видный» на 2018 год представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **4094,69 тыс. руб.** с превышением к предложению организации на 104,3 тыс.руб.

Объем газа принят согласно утвержденному удельному расходу на 2017 год – 645,66 тыс.м³.

Цена газа принята в соответствии с фактическими данными за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации – 6342,90 руб./тыс.м³ (с учетом НДС) -5 группа потребления газа.

2. Расходы на сырье и основные материалы приняты в сумме 13,99 тыс.руб, в том числе:

- расходы на воду на технологические цели 1,34 тыс.руб.

Объем воды – 0,07 тыс.м³, по заключению тех.аудита по тарифу поставщика с учетом индексации (МУП «Водоканал»);

- расходы на хим.реагенты – 11,53 тыс.руб на уровне 2017 года с учетом индексации;

- расходы на водоотведение 1,12 тыс.руб.

Объем стоков 0,07 тыс.м³ по тарифу поставщика с учетом индексации (МУП «Водоканал»).

3. Электроэнергия на технологические цели – 414,41 тыс.руб. с превышением к предложению организации на 13,4 тыс.руб.

Объем электроэнергии принят расчетный – 61,12 тыс.кВт.ч. с учетом фактически сложившегося тарифа за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации – 6,78 руб.кВт.ч.

4. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме – 106,43 тыс.руб.

- затраты на ремонт (материалы) приняты в размере – 106,43 тыс.руб.

5. Арендная плата составила **652,0 тыс.руб.**, в соответствии с п.45 Основ ценообразования.

6. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в размере 416,34 тыс.руб со снижением к предложению организации на 187,2 тыс.руб, в том числе:

- расходы на охрану труда – 7,09 тыс.руб. на уровне 2017 года с учетом индексации;

- прочие цеховые расходы – 409,25 тыс.руб. по предложению организации (договор с ООО «Энергосистема» на техническое обслуживание и эксплуатация котельного оборудования).

7. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 523,00 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 57,6 тыс.руб.

- ФОТ АУП принят на уровне 2017 года с учетом индексации – 327,39 тыс.руб.

Численность принята – 1 шт.ед. Среднемесячная заработная плата – 27282,67 руб.;

- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 98,87 тыс.руб;

- средства на страхование – 25,0 тыс.руб. на основании представленных обосновывающих документов;

- прочие расходы - 11,07 тыс.руб. на уровне 2017 года с учетом индексации;

- налог на упрощенную систему налогообложения – 60,66 тыс.руб.

Величина годовой суммы **НВВ** для расчета тарифов на 2018 год принята в сумме **6220,87 тыс. руб.** со снижением к предложению организации на 2603,6 тыс.руб

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию **на 2018 год**, поставляемую **ООО «УК «ЖК «Видный»** потребителям, в размере:

- с 1 января 2018 года- **1322,94** руб./Гкал (с учетом НДС);

- с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1375,86** руб./Гкал (с учетом НДС)- с ростом 104,0% к 1 полугодю 2018 года.

Тарифы для населения:

- с 1 января 2018 года- **1322,94** руб./Гкал (с учетом НДС);

- с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1375,86** руб./Гкал (с учетом НДС)- с ростом 104,0% к 1 полугодю 2018 года.

Смета расходов по формированию необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов для
«УК «ЖК «Видный» на 2018 год, г. Казань

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Базовый период 2017 год	Предложение организации на 2018 год	Утверждено органом регулирования на 2018 год				
					Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), тыс.руб	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет						нет	нет
2	Выработано	Гкал	4126,13	4585,33	4633,23	112,3		2740,03	1893,20
3	Собственные нужды котельных	Гкал	2,01	2,01	2,01	100,0		1,03	0,98
5	Потери	Гкал	4,52	4,52	4,52	100,0		2,30	2,22
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	4119,60	4578,80	4626,70	112,3		2736,70	1890,00
6.1.2.	население	Гкал	3901,07	3860,00	3880,90	99,5		2270,90	1610,00
6.1.3.	бюджет	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,0			
6.1.4.	прочие	Гкал	218,53	718,80	745,80	341,3		465,80	280,00
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	3451,50	3990,41	4094,69	118,6	104,3	2388,36	1706,33
7.1	Газ природный	тыс.руб.	3451,50	3990,41	4094,69	118,6	104,3	2388,36	1706,33
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	574,90	641,20	645,56	112,3	4,4	381,77	263,78
7.1.2	Цена газа	(руб./тыс.м3)	6003,65	6223,35	6342,90	105,7		6 255,99	6 468,69
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	12,78	14,40	13,99	109,5	-0,4	8,25	5,74
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,92	1,34	1,34	145,5		0,78	0,56
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	0,05	0,07	0,07	140,0		0,04	0,03
8.1.2	Тариф	руб./м3	18,42	19,12	19,15	103,9		18,84	19,59
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	11,09	11,94	11,53	104,0	-0,4	6,82	4,71
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,77	1,12	1,12	145,5		0,65	0,47
8.3.1	Объем стоков	тыс.м3	0,05	0,07	0,07	140,0		0,04	0,03
8.3.2	Тариф	руб./м3	15,43	16,02	16,04	103,9		15,78	16,41
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0			
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0		0,00	0,00
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	354,90	401,02	414,41	116,8	13,4	245,08	169,33
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	54,40	54,40	61,12	112,3		36,14	24,97

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 – 2020 года,
представленным АО «Нурлатские тепловые сети»

тарифное дело

№ 20-20/тэ

На основании заявления АО «Нурлатские тепловые сети» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2018 - 2020 года, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25.04.2017 № 91** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 – 2020 годы и выборе метода регулирования» (далее – Приказ) открыто тарифное дело № 20-20/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», Госкомитетом принято решение при расчете тарифов на тепловую энергию на 2018 - 2020 года **применять метод индексации установленных тарифов, согласно п.3 Приказа**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 27.04.2017 №3-20/1151).

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

Руководитель организации – управляющий Шарапов Рамиль Шакирович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

ИНН 1632009786.

Источником теплоснабжения являются 44 котельных, в том числе:

- 3 котельных арендованы согласно договору аренды имущественного комплекса №74/2017 от 21.09.2017 года у АО РПО «Таткоммунэнерго» (срок аренды 11 месяцев);

- 19 миникотельных арендованы у МУ «Палата имущественных и земельных отношений» Нурлатского муниципального района Республики Татарстан по договору №6 от 24.10.2011(срок действия до 2021 года);

- 21 миникотельных арендованы у МУ «Палата имущественных и земельных отношений» Нурлатского муниципального района Республики Татарстан по договору №33 от 27.08.2012 с учетом доп.соглашения (срок действия до 2022 года).

- 1 котельная эксплуатируется согласно заключенному Концессионному соглашению №1 от 03.04.2017 (срок действия 5 лет), ранее данная котельная эксплуатировалась по договору аренды - приведено в соответствие с требованием законодательством. Письмом Госкомитета от 27.09.2016 №3-24/2347 были согласованы долгосрочные параметры Концессионного соглашения.

Установленная мощность котельных 69,44 Гкал/час

Присоединенная нагрузка составляет 39,98 Гкал/час

Средняя загрузка котельных составляет – 43,0%.

Протяженность тепловых сетей составляет 34,29 км в двухтрубном исчислении.

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

Постановлением исполнительного комитета города Нурлат Нурлатского муниципального района от 06.12.2013 г. №29 утверждена схема теплоснабжения города Нурлат, и определена единая теплоснабжающая организации. **АО «Нурлатские тепловые сети» - присвоен статус единой теплоснабжающей организации.**

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2018 год выработка тепловой энергии принята по предложению организации на уровне 2017 года в объеме 102225,0 Гкал с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной 2109,0 Гкал;
- потери приняты в количестве 11896,0 Гкал (11,9%);
- полезный отпуск 88220,0 Гкал (88,1%),

в т.ч. реализуется:

- населению 47470,0 Гкал (53,8%)
- бюджетным потребителям 29495,0 Гкал (33,4%);
- прочие потребители 11255,0 Гкал (12,8%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Фактические данные за 2016 год	Принято ГКРТТ на 2017 г.	Прогноз организации на 2018г.	Принято ГКРТТ на 2018г.	Отклонение 2018/2017г. (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	99634,0	102225,0	102225,0	102225,0	<i>100,0</i>
2	собственные нужды котельных (Гкал)	1905,0	2109,0	2109,0	2109,0	<i>100,0</i>
3	Потери (Гкал)	10709,8	11896,0	11896,0	11896,0	<i>100,0</i>
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	87019,2	88220,0	88220,0	88220,0	<i>100,0</i>
4.1	население	46884,8	44484,0	47470,0	47470,0	<i>106,7</i>
4.2	бюджетные организации	29396,1	30871,0	29495,0	29495,0	<i>95,5</i>
4.3	прочие потребители	10738,3	12865,0	11255,0	11255,0	<i>87,5</i>

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 - 2020гг.:**1 полугодие – 52853,0 Гкал.;****2 полугодие – 35367,0 Гкал.****Баланс тепловой энергии на по котельным (Гкал)**

№ п/п		Выработка тепловой энергии	Собственные нужды котельных	Потери в сетях	Полезный отпуск			
					Итого	население	бюджет	прочие
	ВСЕГО	102225,0	2109,0	11896,0	88220,0	<i>47470,0</i>	<i>29495,0</i>	<i>11255,0</i>
1.	<i>По Концессионному соглашению</i>	<i>850,0</i>	<i>17,0</i>	<i>122,8</i>	<i>833,0</i>	<i>0,0</i>	<i>315,0</i>	<i>518,0</i>
2	<i>По договорам аренды</i>	<i>101375,0</i>	<i>2092,0</i>	<i>11896,0</i>	<i>87387,0</i>	<i>47470,0</i>	<i>29180,0</i>	<i>10737,0</i>

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно отчетным данным за 2016 год организацией получена прибыль в сумме 111,00 тыс. рублей. Прибыль получена за счет отклонения фактических затрат от плановых показателей 2016 года.

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «топливо на технологические цели» на 11038,26 тыс. руб.;
- «электроэнергия на технологические цели» на 1789,00 тыс. руб.;
- «амортизационные отчисления от основного производственного оборудования» на 2497,40 тыс. рублей.

Превышение по статьям:

- «ФОТ ППП» на 1234,57 тыс. руб. или на 8,4%;
- «затраты на ремонт» на 746,41 тыс. руб. или на 18,4%
- «общепроизводственные расходы» на 2983,27 тыс. руб. или на 33,2%;
- «общепроизводственные расходы» на 2871,31 тыс. руб. или на 46,5%.

Организация на 2018 год утвержденной инвестиционной программы не имеет.

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

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2018 год составили:

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	<i>Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %</i>	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	<i>Отклонение к 1 полугодью, %</i>
145762,35	1581,87	<i>100,0</i>	1757,45	<i>111,1</i>

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую АО «Нурлатские тепловые сети», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по

расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 гг. применяются следующие индексы-дефляторы:

	<i>2018 год</i>	<i>2019 год</i>	<i>2020 год</i>
Природный газ с 1 июля	103,4%	103,1%	103,0%
Электрическая энергия с 1 января	104,0%	106,9%	104,0%
Индекс потребительских цен с 1 января	104,0%	104,0%	104,0%
Индекс цен промышленных производителей с 1 января	104,0%	104,5%	104,4%

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

Значения по статьям затрат АО «Нурлатские тепловые сети» с календарной разбивкой на 2018 – 2020гг. представлены в Приложение 1.

Справочно:

Базовый период регулирования - 2018 год

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2018 год приняты в сумме 87670,64 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 74792,61 тыс. рублей.

Объемы по топливу приняты в соответствии с п.35 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075. Если регулируемая организация владеет объектами теплоснабжения, находящимися в государственной или муниципальной собственности, на основании концессионного соглашения или договора аренды и в составе показателей энергосбережения и энергетической эффективности, установленных в качестве критериев конкурса на право заключения концессионного соглашения или договора аренды, предусмотрен удельный расход топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии, то для регулирования тарифов на тепловую энергию применяется удельный расход топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии, указанный в конкурсном предложении концессионера или арендатора на соответствующий год действия концессионного соглашения или договора аренды.

Объем газа принят в количестве 14051,70 тыс.м³, в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 158,6 кг.ут/Гкал. Среднегодовая цена газа на 2018 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом

услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельные относятся к IV, V, VI группам) в размере 5322,67 руб./тыс.м³ (без учета НДС).

тыс. м³

	Объекты теплоснабжения	1 полугодие 2018 года	2 полугодие 2018 года	Итого по 2018 году
	Учтённый объем топлива, всего, в том числе:	8429,00	5622,70	14051,70
1	<i>По Концессионному соглашению</i>	<i>69,83</i>	<i>45,92</i>	<i>115,75</i>
2	<i>По договорам аренды</i>	<i>8359,17</i>	<i>5576,78</i>	<i>13935,95</i>

2. Расходы на электрическую энергию на 2018 год приняты в сумме 12615,10 тыс. руб., в том числе:

- на технологические цели приняты в сумме 12045,80 тыс. рублей. Объем электрической энергии принят в количестве 2856,10 тыс. кВт.ч. и тарифа третьей ценовой категории высокого напряжения (ВН) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации (поставщик АО «Татэнергосбыт»);

тыс.кВт.ч.

	Объекты теплоснабжения	1 полугодие 2018 года	2 полугодие 2018 года	Итого по 2018 году
	Учтённый объем эл.энергии, всего, в том числе:	1711,00	1145,10	2856,10
1	<i>По Концессионному соглашению</i>	<i>14,00</i>	<i>8,95</i>	<i>22,95</i>
2	<i>По договорам аренды</i>	<i>1697,00</i>	<i>1136,15</i>	<i>2833,15</i>

- на общепроизводственные (цеховые) нужды приняты в сумме 313,11 тыс. руб., объем учтен по предложению организации в количестве 77,00 тыс. кВт.ч. и тарифа третьей ценовой категории высокого напряжения (ВН) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации (поставщик АО «Татэнергосбыт»);

- на общехозяйственные нужды приняты в сумме 256,18 тыс. руб., объем учтен по предложению организации в количестве 63,00 тыс. кВт.ч. и тарифа третьей ценовой категории высокого напряжения (ВН) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации (поставщик АО «Татэнергосбыт»);

3. Расходы на воду для технологических целей на 2018 год с учетом индексации с 1 июля на 104,0% приняты в сумме 262,94 тыс. рублей.

Объем воды принят по предложению организации в количестве 8,00 тыс.м³. Услуги по водоснабжению оказывает ООО «Промочистка» (организация применяет упрощенную систему налогообложения).

тыс.м³

	Объекты теплоснабжения	1 полугодие 2018 года	2 полугодие 2018 года	Итого по 2018 году
	Учтённый объем воды на технологические цели, в т.ч.:	4,80	3,20	8,00
1	<i>По Концессионному соглашению</i>	<i>0,04</i>	<i>0,03</i>	<i>0,07</i>
2	<i>По договорам аренды</i>	<i>4,76</i>	<i>3,17</i>	<i>7,93</i>

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 09.12.2016 №10-32/кс установлен тариф на II полугодие 2017 года в размере 32,35 руб./м³.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **38558,30 тыс. руб.**, в том числе:

1. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме **344,86 тыс. руб.**, учтены следующие расходы:

- вспомогательные материалы приняты по факту 2016 года с учетом индексации в сумме 198,64 тыс. руб. (в том числе по Концессионному соглашению 2,27 тыс. руб.);

- расходы на услуги водоотведения с учетом индексации с 1 июля 2018 года приняты в сумме 146,22 тыс. руб. (в том числе по Концессионному соглашению 1,86 тыс. руб.). Объем стоков принят по предложению организации в количестве 5,50 тыс.м³. Услуги по водоотведению оказывает ООО «Промочистка» (организация применяет упрощенную систему налогообложения).

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 20.11.2015 №10-31/кс установлен тариф на II полугодие 2016 года в размере 26,11 руб./м³.

2. Фонд оплаты труда ППП принят по предложению организации с учетом индексации в сумме 17042,98 тыс. руб. (в том числе по Концессионному соглашению 143,67 тыс. руб.).

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 92 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 15437,50 руб.

3. Расходы на ремонт приняты в сумме **4849,38 тыс. руб.**, с учётом следующих расходов:

- материалы на ремонт в сумме 2178,80 тыс. руб. (в том числе по Концессионному соглашению 1,19 тыс. руб.);

- ФОТ ремонтного персонала принят по предложению организации в сумме 2051,13 тыс. рублей. Численность ремонтного персонала учтена в количестве 10 шт.ед., среднемесячная заработная плата составит 17092,80 руб.;

- отчисления на социальные нужды от ФОТ ремонтного персонала приняты в сумме 619,44 тыс. руб.;

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **9544,39 тыс. руб.**, с учетом следующих расходов:

- ФОТ цехового персонала принят в сумме 4974,77 тыс. руб. (в том числе по Концессионному соглашению 44,19 тыс. руб.), к расчету принята численность ремонтного персонала в количестве 23 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 18024,50 руб.);

- расходы на услуги водоснабжения и водоотведения для цеховых нужд приняты в сумме 59,63 тыс. руб. (в том числе по Концессионному соглашению 0,63 тыс. руб.);

- расходы на охрану труда приняты в сумме 434,72 тыс. руб. (в том числе по Концессионному соглашению 2,50 тыс. руб.);

- прочие расходы приняты в сумме 4075,27 тыс. руб. в том числе:

тыс.руб.

	Распределение	
	по Концессионному соглашению	по договорам аренды
Услуги собственного автотранспорта (ГСМ)	15,59	2230,81
Услуги сторонними организациями по автотранспорту (обслуживание)	0,93	103,07
Обучение производственного персонала	0,25	30,03
Техническое обслуживание газового хозяйства	0,15	4,00
Периодическая проверка приборов, дымоходов, вент.каналов	0,76	36,68
Техническое обслуживание КИПиА	3,54	325,10
Поверка сопротивления изоляции, заземления	0,56	56,64
Техническое обслуживание пожарной сигнализации в котельных	0,18	68,46
Услуги по снятию данных эл.счетчиков		384,31
Дератизация		10,40
Разработка проекта ПДВ		306,8
Услуги связи	1,08	134,12
Разработка энергетического паспорта		324,32
Ликвидация чрезвычайных и аварийных ситуаций (ООО ПАСФ «ЦентроСПАС»)	37,49	
Всего	60,53	4014,74
Итого	4075,27	

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **6776,70 тыс. руб.**, в т.ч.:

- **ФОТ АУП** принят на уровне 2016 года с учетом индексации в сумме 4918,05 тыс. руб., управленческий персонал учтен в количестве 25 шт. ед., средняя заработная плата составит 16393,50 руб.;

- **расходы на услуги водоснабжения и водоотведения** для общехозяйственных целей приняты в сумме 19,47 тыс. руб. (в том числе по Концессионному соглашению 0,20 тыс. руб.);

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 1642,46 тыс. руб., в том числе:

тыс.руб.

	Распределение	
	по Концессионному соглашению	по договорам аренды
Аудиторские услуги	0,66	62,40
Услуги автотранспорта сторонними организациями (обслуживание)		36,70
Канц.товары, почтово-телеграф.расходы, подписка	1,05	156,00
Расходы на содержание множительной техники	0,45	52,00
Вневедомственная охрана	6,34	613,60
Утилизация отходов		5,20
Услуги связи	2,10	237,49
Приобретение материалов по гражданской обороне	0,32	9,36
Услуги технадзора		26,00
Подготовка кадров	0,52	148,72
Информационные услуги		13,52
Программное обеспечение, лицензия		15,00

	<i>Распределение</i>	
	<i>по Концессионному соглашению</i>	<i>по договорам аренды</i>
Проектная документация по экологии	1,31	115,44
Дератизация		6,92
Подтверждение лимитов отходов (тех.отчет по отходам на предприятии)		41,60
Аттестация рабочих мест	0,03	86,40
Прочее (хоз.нужды)	1,52	1,81
	14,30	1628,16
Итого	1642,46	

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 15374,18 тыс. руб.,
в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 3416,14 тыс. руб. с учетом:

- от основного производственного оборудования в сумме 1826,14 тыс. руб. на основании представленного отчета за 1 полугодие 2017 года (в том числе по Концессионному соглашению 15,01 тыс. руб.);

- от цехового оборудованию приняты в сумме 1590,00 тыс. руб., на основании представленного отчета за 1 полугодие 2017 года (в том числе по Концессионному соглашению 15,01 тыс. руб.);

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы:

- от ФОТ ППП в сумме 5146,98 тыс. руб. (в том числе по Концессионному соглашению 43,39 тыс. руб.);

- от ФОТ цехового персонала в сумме 1502,38 тыс. руб. (в том числе по Концессионному соглашению 13,34 тыс. руб.);

- от ФОТ АУП в сумме 1544,66 тыс. руб. (в том числе по Концессионному соглашению 13,88 тыс. руб.);

3. Арендная плата основных производственных фондов принята в сумме 3336,26 тыс. руб., согласно представленным договорам:

- аренды с АО «РПО «Таткоммунэнергo» на сумму 1872,20 тыс. руб.;

- по договорам аренды мини-котельных с МУ «Палата имущественных и земельных отношений» Нурлатского муниципального района РТ на общую сумму 1419,46 тыс. руб.;

- по договорам аренды земельных участков с МУ «Палата имущественных и земельных отношений» Нурлатского муниципального района РТ на общую сумму 44,60 тыс. руб.

4. Плата за предельно допустимые выбросы принята по факту 2016 года в сумме 13,00 тыс. руб. (в том числе по Концессионному соглашению 0,92 тыс. руб.);

5. Средства на страхование приняты по предложению организации в сумме 147,36 тыс. руб. (в том числе по Концессионному соглашению 6,00 тыс. руб.);

6. Транспортный налог учтен по факту 2016 года в сумме 62,00 тыс. руб. (в том числе по Концессионному соглашению 0,48 тыс. руб.);

7. Налог на имущество принят в размере 205,40 тыс. руб. (в том числе по Концессионному соглашению 12,40 тыс. руб.);

IV. Внереализационные расходы приняты в сумме **1,66 тыс. руб.** (учтены услуги банка).

V. Концессионным соглашением предусмотрена нормативная прибыль в размере 4,6% от необходимой валовой выручки предусмотренной на каждый год долгосрочного периода регулирования, и составит 55,02 тыс. руб. на 2018 год.

Величина годовой необходимой валовой выручки для расчета тарифов на 2018 год принята в сумме **141659,80** тыс. рублей.

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2018 год	2019 год	откл. ст.4/ст.3	2020 год	откл. ст.6/ст.4
1	Расходы на топливо	74 792,61	77 243,96	103,3	79 638,53	103,1
2	Расходы на электроэнергию	12 615,10	13 482,12	106,9	14 021,41	104,0
3	Расходы на холодную воду	262,94	273,46	104,0	279,92	102,4
4	ИТОГО	87 670,64	90 999,55	103,8	93 939,85	103,2

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2018 год	2019 год	2020 год
Операционные (подконтрольные) расходы, в т.ч.	тыс. руб.	38 558,30	39 699,63	40 874,74
<i>по концессионному соглашению</i>	тыс. руб.	<i>317,32</i>	<i>326,84</i>	<i>336,64</i>
<i>по договорам аренды</i>	тыс. руб.	<i>38240,98</i>	<i>39372,79</i>	<i>40538,10</i>
Рост	%		103,0	103,0

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2018 год	2019 год	2020 год
Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения					
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	38558,30	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
3	Нормативный уровень прибыли по Концессионному соглашению	тыс. руб.	55,02	0	0
4	Уровень надёжности теплоснабжения				

4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0,0	0,0	0,0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	158,6	158,6	158,3
5.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м ²	1,23	1,23	1,23
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал/год	11 896,0	11 896,0	11 896,0

Индекс эффективности операционных расходов и нормативный уровень прибыли приняты в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2018 год	2019 год	2020 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, теплоносителя, топлива	87 670,64	90 999,55	93 939,85
2	Операционные (подконтрольные) расходы	38 558,30	39 699,63	40 874,74
3	Неподконтрольные расходы	15 374,18	15 616,72	15 866,45
4	Внереализационные расходы	1,66	1,66	1,66
5	Нормативный уровень прибыли по Концессионному соглашению	55,02	56,83	58,54
6	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	141 659,80	146 374,39	150 741,23

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Нурлатские тепловые сети» потребителям, другим теплоснабжающим организациям в размере:

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1581,87** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1641,45** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,8% к I полугодью 2018 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2018 года – **1866,61** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1936,91** руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2019 год:

с 1 января 2019 года – **1641,45** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2018;

с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **1685,72** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,7% к I полугодью 2019 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2019 года – **1936,91** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **1989,15** руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2020 год:

с 1 января 2020 года – **1685,72** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2019;

с 1 июля по 31 декабря 2020 года – **1743,04** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,4% к I полугодию 2020 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2020 года – **1989,15** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2020 года – **2056,79** руб./Гкал (с учетом НДС).

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
АО «Нурлатские тепловые сети»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРПТ на 2017 год	Период регулирования							
				Предложение организации				Утверждено органом регулирования			
				на 2018 год	Отклонение к 2017г., %	2018 год	Отклонение к 2017г., %	2019 год	Отклонение к 2018г., %	2020 год	Отклонение к 2019г., %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да	да		
2	Выработано	Гкал	102 225,00	102 225,00	100,0	102 225,00	100,0	102 225,00	100,0	102 225,00	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	2 109,00	2 109,00	100,0	2 109,00	100,0	2 109,00	100,0	2 109,00	100,0
5	Потери	Гкал	11 896,00	11 896,00	100,0	11 896,00	100,0	11 896,00	100,0	11 896,00	100,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	88 220,00	88 220,00	100,0	88 220,00	100,0	88 220,00	100,0	88 220,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	88 220,00	88 220,00	100,0	88 220,00	100,0	88 220,00	100,0	88 220,00	100,0
6.1.2	население	Гкал	44 484,00	47 470,00	106,7	47 470,00	106,7	47 470,00	100,0	47 470,00	100,0
6.1.3	бюджет	Гкал	30 871,00	29 495,00	95,5	29 495,00	95,5	29 495,00	100,0	29 495,00	100,0
6.1.4	прочие	Гкал	12 865,00	11 255,00	87,5	11 255,00	87,5	11 255,00	100,0	11 255,00	100,0
1.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	84 307,94	87 060,38	103,3	87 670,64	104,0	90 999,55	103,8	93 939,85	103,2
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	72 944,71	73 667,45	101,0	74 792,61	102,5	77 243,96	103,3	79 638,53	103,1
7.1	Газ природный	тыс.руб.	72 944,71	73 667,45	101,0	74 792,61	102,5	77 243,96	103,3	79 638,53	103,1
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	14 051,70	14 396,00	102,5	14 051,70	100,0	14 051,70	100,0	14 051,70	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 191,17	5 117,22	98,6	5 322,67	102,5	5 497,13	103,3	5 667,54	103,1
8	Электроэнергия	тыс.руб.	11 107,87	13 130,64	118,2	12 615,10	113,6	13 482,12	106,9	14 021,41	104,0
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	10 580,43	12 600,84	119,1	12 045,80	113,8	12 876,96	106,9	13 392,04	104,0
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	2 755,32	3 247,00	117,8	2 856,10	103,7	2 856,10	100,0	2 856,10	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,84	3,88	101,1	4,22	109,8	4,51	106,9	4,69	104,0
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	295,97	291,39	98,5	313,11	105,8	332,84	106,3	346,15	104,0
8.2.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	77,08	77,00	99,9	77,00	99,9	77,00	100,0	77,00	100,0
8.2.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,84	3,78	98,5	4,07	105,9	4,32	106,3	4,50	104,0
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	231,47	238,41	103,0	256,18	110,7	272,32	106,3	283,22	104,0
8.3.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	60,28	63,00	104,5	63,00	104,5	63,00	100,0	63,00	100,0
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,84	3,78	98,5	4,07	105,9	4,32	106,3	4,50	104,0
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	255,36	262,29	102,7	262,94	103,0	273,46	104,0	279,92	102,4
9.1.	объем воды	тыс.м3	8,00	8,00	100,0	8,00	100,0	8,00	100,0	8,00	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	31,92	32,79	102,7	32,87	103,0	34,18	104,0	34,99	102,4
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,040		1,040		1,040	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,00		0,00		0,00	
14	Количество условных единиц,					0,00		0,00		0,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРПТ на 2017 год	Производство и передача тепловой энергии							
				Период регулирования							
				Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
на 2018 год	Отклонение к 2017г., %	2018 год	Отклонение к 2017г., %	2019 год	Отклонение к 2018г., %	2020 год	Отклонение к 2019г., %				
	относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности										
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					69,44		69,44		69,44	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	38 961,17	43 402,22	111,4	38 558,30	99,0	39 699,63	103,0%	40 874,74	103,0%
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	383,25	378,65	98,8	344,86	90,0				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	241,87	232,44	96,1	198,64	82,1				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	141,38	146,22	103,4	146,22	103,4				
17.2.1	объем стоков	тыс.м3	5,50	5,50	100,0	5,50	100,0				
17.2.2	тариф	руб.м3	25,70	26,58	103,4	26,58	103,4				
18	Основная и доп. оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	16 145,78	17 042,98	105,6	17 042,98	105,6				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	7 238,86	7 423,82	102,6	4 849,38	67,0				
19.1	материалы	тыс.руб.	4 671,00	4 666,68	99,9	2 178,80	46,6				
19.2	зароботная плата	тыс.руб.	1 972,24	2 117,62	107,4	2 051,13	104,0				
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	595,62	639,52	107,4	619,44	104,0				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	8 667,14	10 719,78	123,7	9 544,39	110,1				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	4 694,45	4 974,77	106,0	4 974,77	106,0				
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	59,21	59,63	100,7	59,63	100,7				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	265,96	466,15	175,3	434,72	163,5				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	3 647,52	5 219,24	143,1	4 075,27	111,7				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	6 526,14	7 836,99	120,1	6 776,70	103,8				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	4 918,05	6 112,00	124,3	5 114,77	104,0				
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	52,61	51,54	97,9	19,47	37,0				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1 555,48	1 673,46	107,6	1 642,46	105,6				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	14 522,60	15 299,75	105,4	15 374,18	105,9	15 616,72	101,6	15 866,45	101,6
23	Амортизация производств оборудования	с.руб.	1 950,00	1 618,53	83,0	1 826,14	93,6	1 826,14	100,0	1 826,14	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	916,00	1 361,42	148,6	1 590,00	173,6	1 590,00	100,0	1 590,00	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	1,68	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	4 876,03	5 146,98	105,6	5 146,98	105,6	5 299,33	103,0	5 456,19	103,0
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	1 417,72	1 502,38	106,0	1 502,38	106,0	1 546,85	103,0	1 592,64	103,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Производство и передача тепловой энергии							
				Период регулирования				Утверждено органом регулирования			
				Предложение организации		2018 год		2019 год		2020 год	
на 2018 год	Отклонение к 2017г., %	2018 год	Отклонение к 2017г., %	2019 год	Отклонение к 2018г., %	2020 год	Отклонение к 2019г., %				
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	1 485,25	1 845,82	124,3	1 544,66	104,0	1 590,38	103,0	1 637,46	103,0
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	3 382,92	3 336,26	98,6	3 336,26	98,6	3 336,26	100,0	3 336,26	100,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	85,00	13,00	15,3	13,00	15,3	13,00	100,0	13,00	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	100,00	147,36	147,4	147,36	147,4	147,36	100,0	147,36	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	308,00	328,00	106,5	267,40	86,8	267,40	100,0	267,40	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	58,00	78,00	134,5	62,00	106,9	62,00	100,0	62,00	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	250,00	250,00	100,0	205,40	82,2	205,40	100,0	205,40	100,0
35	Внереализационные расходы	тыс.руб.	175,00	0,00	0,0	1,66	0,9	1,66	100,0	1,66	100,0
36	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	55,02	0,0	56,83	103,3	58,54	103,0
39	НВВ (годовой)	тыс.руб.	137 966,71	145 762,35	105,7	141 659,80	102,7	146 374,39	103,3	150 741,23	103,0
	НВВ (I-го полугодия)	тыс.руб.	82 071,18	83 606,48		83 606,58		86 755,65		89 095,19	
	НВВ (II-го полугодия)	тыс.руб.	55 895,53	62 155,87		58 053,22		59 618,74		61 646,04	
40	Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	1 563,89	1 652,26	105,7	1 605,76	102,7	1 659,20	103,3	1 708,70	103,0
	Тариф (I-го полугодия)	руб./Гкал	1 551,88	1 581,87	100,0	1 581,87	100,0	1 641,45	100,0	1 685,72	100,0
	Тариф (II-го полугодия)	руб./Гкал	1 581,87	1 757,45	111,1	1 641,45	103,8	1 685,72	102,7	1 743,04	103,4

Экспертное заключение

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 – 2020 года,
представленным **ООО «Спасские коммунальные сети»**

тарифное дело**№ 20-55/тэ**

На основании заявления ООО «Спасские коммунальные сети» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2017 - 2020 года, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 25.04.2017 № 91** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018 – 2020 годы и выборе метода регулирования» (далее – Приказ) открыто тарифное дело № 20-21/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», Госкомитетом принято решение при расчете тарифов на тепловую энергию на 2018 - 2020 года **применять метод индексации установленных тарифов, согласно п.3 Приказа**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 27.04.2017 №3-20/1142).

ООО «Спасские коммунальные сети» расположено по адресу РТ, Спасский район, г.Булгар, ул. Пионерская, д. 21.

Руководитель организации – директор Кривошеев Александр Михайлович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ИНН организации 1637005369.

Источником теплоснабжения являются 8 котельных:

- котельная (г.Болгар, ул.А.Алиша) и минитопочна (с.Никольское, ул.Школьная, д.14,16) находятся на балансе организации;
- по договору аренды с Палатой имущественных и земельных отношений муниципального образования эксплуатируют 3 котельных;
- по договору аренды муниципального имущества №4 от 16.03.2015 года с Болгарским городским Исполнительным комитетом Спасского муниципального района РТ эксплуатируется 1 котельных;
- по соглашению о перенайме по договору финансовой аренды с ООО «Тепло» №ЛД03436 от 9 августа 2006 эксплуатируется 1 котельная;
- по договор аренды муниципального имущества №41 от 22.08.2016г. с Болгарским городским исполнительным комитетом Спасского муниципального района Республики Татарстан эксплуатируется 1 котельная.

Установленная мощность котельных 12,63 Гкал/час

Присоединенная нагрузка составляет 5,32 Гкал/час

Средняя загрузка котельных составляет – 42,1%.

Протяженность тепловых сетей составляет 5798,0м в двухтрубном исчислении.

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

Схема теплоснабжения г. Болгар Спасского муниципального района РТ утверждена Постановлением Главы Спасского муниципального района от 03.10.2014г. №2. **ООО «Спасские коммунальные сети» присвоен статус единой теплоснабжающей организации.**

Организация заявляет снижение полезного отпуска на 2018 год категории потребителей - население.

При расчете тарифов на 2018 год выработка тепловой энергии принята в объеме 15918,3 Гкал (увеличение полезного отпуска на 138,3 Гкал или на 1,0% по отношению к 2017 году), с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельных приняты по предложению организации в объеме 371,0 Гкал (2,3%);
- потери тепловой энергии приняты по предложению организации в объеме 1630,0 Гкал (10,2%);
- полезный отпуск принят согласно предложению организации в объеме 13917,3 Гкал (87,3%), в т.ч.:
 - собственное потребление 210,0 Гкал (1,5%);
 - населению 9352,2 Гкал (67,2%);
 - бюджетным потребителям 3583,5 Гкал (25,7%);
 - прочим потребителям 771,6 Гкал (5,5%).

Баланс производства тепловой энергии, Гкал

Наименование показателей	Факт 2016г.	Утверждено на 2017г.	Проект организации на 2018 г.	Утверждено на 2018г.	Отклонение к 2017 г.
Выработка	16310,4	15784,1	15918,3	15918,3	100,8
Собственные нужды котельных	388,0	371,0	371,0	371,0	100,0
Потери	1698,0	1630,0	1630,0	1630,0	100,0
Полезный отпуск, в т.ч.	14224,4	13783,1	13917,3	13917,3	101,0
Собственное потребление	210,0	210,0	210,0	210,0	100,0
Население	9659,3	9490,4	9352,2	9352,2	98,5
Бюджетные потребители	3583,5	3370,2	3583,5	3583,5	106,3
Прочие потребители	771,6	712,5	771,6	771,6	108,3

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2018 - 2020гг.:

1 полугодие – 7206,31 Гкал.;

2 полугодие – 6710,95 Гкал.

Баланс тепловой энергии на 2019, 2020 года принят на уровне 2018 года.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно отчетным данным организации, организацией получена прибыль в сумме 509,20 тыс. рублей. Прибыль сложилась за счет экономии по статье «общепроизводственные расходы».

Инвестиционная программа на 2018 год организацией не заявлена.

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

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по предложению организации на 2018 год составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодью, %
2018	32372,84	1935,94	100,0	2745,05	141,8

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

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и на плановый периоды 2019 и 2020 годы применены следующие индексы-дефляторы:

	<i>2018 год</i>	<i>2019 год</i>	<i>2020 год</i>
Природный газ с 1 июля	103,4%	103,1%	103,0%
Электрическая энергия с 1 января	104,0%	106,9%	104,0%
Индекс потребительских цен с 1 января	104,0%	104,0%	104,0%
Индекс цен промышленных производителей с 1 января	104,0%	104,5%	104,4%

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

Значения по статьям затрат ООО «Спасские коммунальные сети» с календарной разбивкой представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

Базовый период регулирования - 2018 год

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 15808,39 тыс. рублей.

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **13016,58 тыс. рублей.**

Объем газа принят в количестве 2054,40 тыс.м³, в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 149,3 кг.у т/Гкал. Среднегодовая цена газа на 2018 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельные относятся к IV, V, VI группам) в размере 6335,94 руб./тыс.м³ (с учетом НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **2708,18 тыс. рублей.**

Электрическая энергия принята в соответствии с техническим заключением в объеме 422,73 тыс. кВт.ч. и тарифа первой ценовой категории низкого напряжения (НН) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации (поставщик АО «Татэнергосбыт»);

3. Расходы на воду для технологических целей на 2018 год с учетом индексации с 1 июля на **104,0%** приняты в сумме **83,63 тыс. рублей.**

Объем воды принят в количестве 12,80 тыс.м³. Услуги по водоснабжению оказывает филиал «Спасский» ОАО «УКС».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 30.11.2016 №10-23/кс установлен тариф на II полугодие 2017 года в размере 37,67 руб./м³(с учетом НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **7540,36 тыс. руб.**, в том числе:

1. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят на уровне 2017года с учетом индексации в сумме **3111,52 тыс. руб.**

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 22 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 11786,10 руб.

2. Расходы на ремонт приняты в сумме **915,99 тыс. руб.**, с учётом следующих расходов:

- материалы на ремонт в сумме 899,35 тыс. руб.;

- услуги сторонних организации приняты в сумме 16,64 тыс. руб.;

3. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **1261,22 тыс. руб.**, учтены следующие расходы:

- фонд оплаты труда принят на уровне 2017 года с учетом индексации в сумме 765,42 тыс. руб.,

К расчету принята численность цехового персонала в количестве 4 шт.ед., среднемесячная заработная плата составит 15946,30 рублей.

- расходы на охрану труда приняты по факту 2016 года с учетом индексации в сумме 15,89 тыс. руб.;

- прочие расходы приняты в сумме 479,91 тыс. руб. в том числе:

	тыс.руб.
Техническое обслуживание газового хозяйства	172,59
Периодическая проверка приборов	99,84
Периодическая проверка дымоходов, вент.каналов	24,70
Режимная наладка	49,33
Услуги собственного автотранспорта	5,82
Обучение производственного персонала	5,20
Страхование котельных	7,28
Договор на аврийноспасательные работы по локализации ЧС	66,56
Проверка сопротивления изоляции, заземления	37,16
МБП	11,44
Итого:	479,91

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **2251,63 тыс. руб.**, в том числе:

- ФОТ АУП принят на уровне 2017 года с учетом индексации в сумме 1447,82 тыс. руб.;

- прочие общехозяйственные расходы учтены на сумму 803,82 тыс. руб.

Наименование показателей	тыс.руб.
Транспортные расходы (ГСМ, ремонт автотранспорта)	571,67
Подготовка кадров	12,30
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	57,75
Лицензия на пользование Такснет	6,24
Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	45,13
Обслуживание программ «1С», «Грандсмета»	18,72
Охрана труда	7,54
Услуги договорные (обслуживание кассового аппарата, ремонт оргтехники, хозтовары)	17,20
МБП	65,20
Командировочные	2,08
Итого:	803,82

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **4011,53 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 1043,54 тыс. руб.; с учетом следующих отчислений:

- от основного производственного оборудования в сумме 687,64 тыс. руб.;
- от цехового оборудования в сумме 43,14 тыс. руб.;
- от общехозяйственного оборудования в сумме 312,76 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы:

- от ФОТ ППП в сумме 939,68 тыс. руб.;
- от ФОТ цехового персонала в сумме 231,16 тыс. руб.;
- от ФОТ АУП в сумме 437,24 тыс. руб.;

3. Арендная плата основных производственных фондов принята в сумме **483,73 тыс. руб.**, в том числе:

- по договору аренды №40-014-0082 от 01.11.2010 года муниципального имущества учтена сумма 322,88 тыс. руб.;

- по договору аренды объектов теплоснабжения №4 от 16.03.2015 года муниципального имущества учтена сумма 125,27 тыс. руб.;

- по договору аренды муниципального имущества №41 от 22.08.2016г. учтена сумма 35,58 тыс. рублей.

4. Лизинговые платежи по договору финансовой аренды с ОАО «Таткоммунпромкомлект» (лизинг) учтены в соответствии с графиком платежей на 2018 год в сумме 395,94 тыс. руб. и с учетом начисленной амортизации по данному объекту (сумма амортизационных отчислений по котельной по адресу г.Болгар, ул.Пушкина учтена 474,00 тыс.руб.).

5. Плата за предельно допустимые выбросы принята в сумме 8,50 тыс. руб. согласно представленным документам;

6. Средства на страхование (автотранспорт) приняты в сумме 80,00 тыс. руб.;

7. Транспортный налог принят в сумме 75,00 тыс. руб.;

8. Земельный налог принят в сумме 43,74 тыс. руб.;

9. Налог при упрощенной системе налогообложения учтен в сумме 273,00 тыс. рублей.

Величина годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) на первый период долгосрочного регулирования (на 2018 год) для расчета тарифов принята в сумме **27360,27** тыс. рублей.

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2018 год	2019 год	откл. ст.4/ст.3	2020 год	откл. ст.6/ст.4
1	Расходы на топливо	13 016,58	13 440,00	103,3	13 850,06	103,1
2	Расходы на электроэнергию	2 708,18	2 895,04	106,9	3 010,84	104,0
3	Расходы на холодную воду	83,63	86,97	104,0	90,45	104,0
4	ИТОГО	15 808,39	16 422,01	103,9	16 951,35	103,2

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2018 год	2019 год	2020 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	7 540,36	7 763,55	7 993,35
Рост	%		103,0	103,0

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2018 год	2019 год	2020 год
Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения					
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	7540,36	x	x
2	Индекс эффективности операционных	%	1	1	1

	расходов				
3	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	0	0	0
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0,0	0,0	0,0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	149,3	149,3	149,3
5.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м ²	1,29	1,29	1,29
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал/год	1 630,0	1 630,0	1 630,0

Индекс эффективности операционных расходов и нормативный уровень прибыли приняты в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2018 год	2019 год	2020 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	15 808,39	16 422,01	16 951,35
2	Операционные (подконтрольные) расходы	7 540,36	7 763,55	7 993,35
3	Неподконтрольные расходы	4 011,53	4 066,12	4 125,13
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	27 360,27	28 251,69	29 069,84

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Спасские коммунальные сети» потребителям, другим теплоснабжающим организациям в размере:

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1935,94** руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1998,12** руб./Гкал с ростом 103,2% к I полугодью 2018 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2018 года – **1935,94**руб./Гкал;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1998,12** руб./Гкал.

на 2019 год:

с 1 января 2019 года – **1998,12** руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2018;

с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **2064,18** руб./Гкал с ростом 103,3% к I полугодию 2019 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2019 года – **1998,12** руб./Гкал;

с 1 июля по 31 декабря 2019 года – **2064,18** руб./Гкал;

на 2020 год:

с 1 января 2020 года – **2064,18** руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2019;

с 1 июля по 31 декабря 2020 года – **2115,16** руб./Гкал с ростом 102,5% к I полугодию 2019 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2020 года – **2064,18** руб./Гкал;

с 1 июля по 31 декабря 2020 года – **2115,16** руб./Гкал.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО «Спасские коммунальные сети»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Период регулирования							
				Предложение организации		Утверждено ГКРТТ					
				на 2018 г.	Отклонение к 2017г., %	на 2018 г.	Отклонение к 2017г., %	на 2019 г.	Отклонение к 2018г., %	на 2020 г.	Отклонение к 2019г., %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	15 784,10	15 918,26	100,8	15 918,26	100,8	15 918,26	100,0	15 918,26	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	371,00	371,00	100,0	371,00	100,0	371,00	100,0	371,00	100,0
5	Потери	Гкал	1 630,00	1 630,00	100,0	1 630,00	100,0	1 630,00	100,0	1 630,00	100,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	13 783,10	13 917,26	101,0	13 917,26	101,0	13 917,26	100,0	13 917,26	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	13 783,10	13 917,26	101,0	13 917,26	101,0	13 917,26	100,0	13 917,26	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	210,00	210,00	100,0	210,00	100,0	210,00	100,0	210,00	100,0
6.1.2.	население	Гкал	9 490,43	9 352,16	98,5	9 352,16	98,5	9 352,16	100,0	9 352,16	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	3 370,20	3 583,53	106,3	3 583,53	106,3	3 583,53	100,0	3 583,53	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	712,47	771,57	108,3	771,57	108,3	771,57	100,0	771,57	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	14 968,08	17 244,11	115,2	15 808,39	105,6	16 422,01	103,9	16 951,35	103,2
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	12 475,22	14 369,82	115,2	13 016,58	104,3	13 440,00	103,3	13 850,06	103,1
7.1	Газ природный	тыс.руб.	12 475,22	14 369,82	115,2	13 016,58	104,3	13 440,00	103,3	13 850,06	103,1
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	2 034,60	2 253,89	110,8	2 054,40	101,0	2 054,40	100,0	2 054,40	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	6 131,53	6 375,56	104,0	6 335,94	103,3	6 542,04	103,3	6 741,64	103,1
	удельный расход	тыс.м3/Гкал	0,129	0,142		0,129					
	удельный расход	кг у.т./Гкал				149,3					
8	Электроэнергия	тыс.руб.	2 412,25	2 790,46	115,7	2 708,18	112,3	2 895,04	106,9	3 010,84	104,0
8.1	Электроэнергия на технолог. цели	тыс.руб.	2 412,25	2 790,46	115,7	2 708,18	112,3	2 895,04	106,9	3 010,84	104,0
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	404,58	440,45	108,9	422,73	104,5	422,73	100,0	422,73	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,96	6,34	106,3	6,41	107,4	6,85	106,9	7,12	104,0
	удельный расход		0,0256	0,0277		0,0266					
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	80,61	83,83	104,0	83,63	103,7	86,97	104,0	90,45	104,0
9.1.	объем воды	тыс.м3	2,18	2,18	100,0	2,18	100,0	2,18	100,0	2,18	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	36,98	38,45	104,0	38,36	103,7	39,90	104,0	41,49	104,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,040		1,040		1,040	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,00		0,00		0,00	
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности					0,00		0,00		0,00	
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					12,63		12,63		12,63	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные)	тыс.руб.	7 302,54	10 013,73	137,1	7 540,36	103,3	7 763,55	103,0%	7 993,35	103,0%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Период регулирования							
				Предложение организации		Утверждено ГКРТТ					
				на 2018 г.	Отклонение к 2017г. , %	на 2018 г.	Отклонение к 2017г. , %	на 2019 г.	Отклонение к 2018г. , %	на 2020 г.	Отклонение к 2019г. , %
	расходы, в том числе:										
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>				
18	Основная и доп/ оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	2 991,84	3 473,02	<i>116,1</i>	3 111,52	<i>104,0</i>				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	877,40	1 147,36	<i>130,8</i>	915,99	<i>104,4</i>				
19.1	материалы	тыс.руб.	853,53	1 116,04	<i>130,8</i>	899,35	<i>105,4</i>				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	23,87	31,32	<i>131,2</i>	16,64	<i>69,7</i>				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т. ч.:	тыс.руб.	1 304,72	1 815,48	<i>139,1</i>	1 261,22	<i>96,7</i>				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	735,98	783,40	<i>106,4</i>	765,42	<i>104,0</i>				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	7,44	57,52	<i>773,2</i>	15,89	<i>213,6</i>				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	561,30	974,55	<i>173,6</i>	479,91	<i>85,5</i>				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2 128,57	3 577,88	<i>168,1</i>	2 251,63	<i>105,8</i>				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1 392,13	2 439,03	<i>175,2</i>	1 447,82	<i>104,0</i>				
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	54,12	148,77	<i>274,9</i>	0,00	<i>0,0</i>				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	682,32	990,08	<i>145,1</i>	803,82	<i>117,8</i>				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	4 094,43	5 115,01	<i>124,9</i>	4 011,53	<i>98,0</i>	4 066,12	<i>101,4</i>	4 125,13	<i>101,5</i>
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	601,52	666,19	<i>110,8</i>	687,64	<i>114,3</i>	687,64	<i>100,0</i>	687,64	<i>100,0</i>
24	Амортизация (общесехов.	тыс.руб.	43,14	43,14	<i>100,0</i>	43,14	<i>100,0</i>	43,14	<i>100,0</i>	43,14	<i>100,0</i>
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	117,10	470,25	<i>401,6</i>	312,76	<i>267,1</i>	312,76	<i>100,0</i>	312,76	<i>100,0</i>
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	903,54	1 048,85	<i>116,1</i>	939,68	<i>104,0</i>	967,49	<i>103,0</i>	996,13	<i>103,0</i>
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	222,27	236,59	<i>106,4</i>	231,16	<i>104,0</i>	238,00	<i>103,0</i>	245,04	<i>103,0</i>
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	420,42	736,59	<i>175,2</i>	437,24	<i>104,0</i>	450,18	<i>103,0</i>	463,51	<i>103,0</i>
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	1 249,73	1 249,73	<i>100,0</i>	483,73	<i>38,7</i>	483,73	<i>100,0</i>	483,73	<i>100,0</i>
31	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	<i>0,0</i>	395,94	<i>0,0</i>	395,94	<i>100,0</i>	395,94	<i>100,0</i>
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	151,41	151,41	<i>100,0</i>	8,50	<i>5,6</i>	8,50	<i>100,0</i>	8,50	<i>100,0</i>
33	Средства на страхование	тыс.руб.	28,63	85,00	<i>296,9</i>	80,00	<i>279,4</i>	80,00	<i>100,0</i>	80,00	<i>100,0</i>
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	356,68	427,27	<i>119,8</i>	391,74	<i>109,8</i>	398,74	<i>101,8</i>	408,74	<i>102,5</i>
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	96,68	75,00	<i>77,6</i>	75,00	<i>77,6</i>	75,00	<i>100,0</i>	75,00	<i>100,0</i>
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	43,74	<i>0,0</i>	43,74	<i>0,0</i>	43,74	<i>100,0</i>	43,74	<i>100,0</i>
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	32,45	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>
34.4	др. налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	260,00	276,08	<i>106,2</i>	273,00	<i>105,0</i>	280,00	<i>102,6</i>	290,00	<i>103,6</i>
35	Внерезализационные расходы	тыс.руб.	13,22	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>
36	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Период регулирования							
				Предложение организации		Утверждено ГКРТТ					
				на 2018 г.	Отклонение к 2017г. , %	на 2018 г.	Отклонение к 2017г. , %	на 2019 г.	Отклонение к 2018г. , %	на 2020 г.	Отклонение к 2019г. , %
39	НВВ (годовой)	тыс.руб.	26 378,27	32 372,84	122,7	27 360,27	103,7	28 251,69	103,3	29 069,84	102,9
	НВВ (I-го полугодия)	тыс.руб.	14 191,10	13 950,98		13 950,98		14 399,08		14 875,13	
	НВВ (II-го полугодия)	тыс.руб.	12 187,16	18 421,86		13 409,29		13 852,61		14 194,71	
40	Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	1 913,81	2 326,09	121,5	1 965,92	102,7	2 029,98	103,3	2 088,76	102,9
	Тариф (I-го полугодия)	руб./Гкал	1 895,21	1 935,94	100,0	1 935,94	100,0	1 998,12	100,0	2 064,18	100,0
	Тариф (II-го полугодия)	руб./Гкал	1 935,94	2 745,05	141,8	1 998,12	103,2	2 064,18	103,3	2 115,16	102,5

Экспертное заключение

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018 -2020 гг., представленным
ОАО «Челны Холод», город Набережные Челны

№ тарифного дела:

20-39/тэ

В соответствии с п.14 правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 на основании приказа Государственного комитета Республики Татарстан по тарифа (далее Госкомитет) от **03.05.2017 № 109** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2018 – 2020 годы и выборе метода регулирования» (далее – Приказ), открыто тарифное дело для **ОАО «Челны Холод» № 20-39/тэ**, так же при установлении тарифов на тепловую энергию на 2018-2020 гг. принято решение применять метод **индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо от 04.05.2017 №3-20/1231).

ОАО «Челны Холод» расположено по адресу г. Набережные Челны, Промкомзона А-2.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

ИНН/КПП 1650079031/168150001.

Руководитель организации – Шакирзянов Газильян Галимзянович.

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

Источник теплоснабжения - 1 котельная, которая является собственностью ОАО «Челны Холод».

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии прочим потребителям (горячая вода, отборный пар от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см).

Установленная мощность котельной – 9,51 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка – 5,16 Гкал/час.

Загруженность котельной – 54,3 %.

В соответствии с техническими характеристиками оснащение приборами учета тепловой энергии 50 %.

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

Схема теплоснабжения города Набережные Челны утверждена Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 10.01.2014 года №3. В утвержденной схеме теплоснабжения информации о котельной ОАО «Челны Холод» г.Набережные Челны не отражено.

При расчете тарифов на 2018 – 2020 гг. приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 10 529,84 Гкал;
- собственные нужды котельной – 197,84 Гкал, по предложению организации;
- **полезный отпуск** – 10 332,00 (98,1%) Гкал, по предложению организации, в соответствии с представленным договором с потребителем - ООО «Школьное питание»:
- горячая вода – 6284,00 (60,8%) Гкал, в том числе:
 - собственное потребление – 4894,00 (77,9 %) Гкал;
 - прочие потребители – 1390,0 (22,1 %) Гкал.
- отборный пар от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см – 4048,0 (39,2%) Гкал, в том числе:
 - собственное потребление – 3114,00 (76,9 %) Гкал;
 - прочие потребители – 934,00 (23,1 %) Гкал.

Баланс производства тепловой энергии на 2018 год (Гкал)

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации на 2018 год	Принято ГКРТТ на 2018 год	2018г. к 2017г., (%)
1	Выработка тепловой энергии	10 529,84	10 529,84	10 529,84	100,0
2	Собственные нужды котельной	197,84	197,84	197,84	100,0
3	Полезный отпуск, в том числе:	10 332,00	10 332,00	10 332,00	100,0
3.1	<i>Горячая вода, в том числе:</i>	<i>6 284,0</i>	<i>6 284,0</i>	<i>6 284,0</i>	<i>100,0</i>
3.1.1	собственное потребление	4 894,0	4 894,0	4 894,0	100,0
3.1.2	прочие потребители	1 390,00	1 390,00	1 390,00	100,0
3.2	<i>Отборный пар от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см</i>	<i>4 048,00</i>	<i>4 048,00</i>	<i>4 048,00</i>	<i>100,0</i>
3.2.1	собственное потребление	3 114,00	3 114,00	3 114,00	100,0
3.2.2	прочие потребители	934,00	934,00	934,00	100,0

Распределение полезного отпуска на 2018 – 2020 гг.:

1 полугодие – 5734,00 Гкал;

2 полугодие – 4598,00 Гкал.

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

Инвестиционная программа на 2018-2020 года у организации не утверждена.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2018 - 2020 года составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию
2018	гор.вода – 7565,0 пар- 9013,12	1475,13	100,1%	1765,93	119,72%
2019	гор.вода – 7953,47 пар- 9437,94	1580,92	89,5%	1810,87	114,6%
2020	гор.вода – 8160,63	1622,73	89,6%	1857,26	114,5%

пар- 9683,78

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

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018-2020 гг. применяются следующие индексы-дефляторы:

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

Значения по статьям затрат ОАО «Челны Холод» на первый год долгосрочного периода регулирования (на 2018 год) представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно: на базовый период регулирования – 2018 год принято:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **6635,03 тыс. руб.**, в том числе:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме **5428,69 тыс.руб.** в том числе:

Объем газа принят в размере 1444,90 тыс.м³ по заключению отдела тех.аудита. Среднегодовая цена газа принята на основании фактических данных, представленных организацией за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации в размере 5289,94 руб./тыс.м³ (без учета НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **692,11 тыс. руб.**

Объем электроэнергии принят 242,88 тыс. кВтч, по заключению отдела тех.аудита, цена принята на основании фактически сложившейся цены (ВН) за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации – 2,85 руб./ кВтч (без учета НДС).

3. Расходы на воду на технологические цели приняты в размере **25,38 тыс.руб.**, в том числе:

Объем воды – 1,44 тыс.м³ по заключению отдела тех.аудита, по тарифу поставщика с учетом индексации (ООО «Челныводоканал»).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **3067,14 тыс. руб.**, в том числе:

1. Расходы на сырье, основные материалы приняты в размере **291,59 тыс.руб.** в том числе:

- затраты на вспомогательные материалы (хим.реагенты) приняты на уровне 2017 года с учетом индексации - 274,78 тыс.руб.;

- расходы на водоотведение приняты в сумме - 16,81 тыс.руб.

Объем стоков - 1,44 тыс.м3. по тарифу поставщика с учетом индексации (ООО «Челныводоканал»).

2. Общепроизводственные расходы (прочие расходы) приняты в размере 764,31 тыс.руб. на уровне 2017 года с учетом индексации.

3. Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих принята в сумме 1156,70 тыс.руб., на уровне 2017 года с учетом индексации.

Численность – 4 оператора на период – 12 месяцев. Среднемесячная заработная плата составила 24097,9 руб.

4. Расходы на ремонт приняты в размере – 960,06 тыс.руб. в том числе:

- материалы – 96,04 тыс.руб. на уровне 2017 года с учетом индексации;

- ФОТ ремонтного персонала принят на уровне 2017 года с учетом индексации - 662,59 тыс.руб.

Численность - 2 штатные единицы. Среднемесячная заработная плата составила – 27607,9 руб.

- отчисления от ФОТ ремонтного персонала 30,4 % - 201,43 тыс.руб.

5. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в размере 220,02 тыс.руб. в том числе:

- расходы на охрану труда – 34,89 тыс.руб. на уровне 2017 года с учетом индексации;

- прочие цеховые расходы – 185,13 тыс.руб. согласно представленным обосновывающим документам с учетом индексации.

Техническое обслуживание приборов систем автоматизации и сигнализации, газовых горелок (договор с ООО «Руис»);	150,98 тыс.руб
Техническое обслуживание газопровода, газового оборудования (договор с ООО «Газпром трансгаз Казань»);	22,03 тыс.руб.
Обучение персонала, аттестация	5,0 тыс.руб.

6. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 426,89 тыс.руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 426,89 тыс. руб. на уровне 2017 года с учетом индексации.

Численность – 1 шт.ед.. Среднемесячная заработная плата составила 35,574 тыс.руб.

- прочие расходы приняты на уровне 2017 года с учетом индексации – 11,88 тыс.руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **3141,81 тыс. руб.**, в т.ч.:

1. Расходы на амортизацию производственного оборудования приняты на уровне 2017 года - **2237,44 тыс.руб.**

2. Отчисления на социальные нужды с оплаты производственных рабочих учтены в сумме 351,64 тыс. руб. (30,4%);

3. Отчисления на социальные нужды с оплаты АУП учтены в сумме 129,77 тыс. руб. (30,4%);

4. Плата за предельно допустимые выбросы принята по предложению организации в размере – 1,10 тыс.руб;

5. Средства на страхования приняты в сумме 16,50 тыс.руб. на основании представленных обосновывающих документов;

6. Земельный налог составил – 7,12 тыс.руб. на уровне 2017 года;

7. Налог на имущество – 398,24 тыс.руб. на уровне 2017 года.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2018 год) для расчета тарифов составила 14569,88 тыс. руб.

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования			
		Ед.изм.	2018 год	2019 год	2020 год
1	Расходы на топливо (газ природный)	тыс.руб.	7 643,43	7 892,91	8 134,01
	<i>Отклонение к предыдущему периоду</i>	%	102,5	103,3	103,1
2	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	692,11	739,87	769,46
	<i>Отклонение к предыдущему периоду</i>	%	101,41	106,90	104,00
3	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	25,38	26,40	27,46
4	ИТОГО	тыс.руб.	8 360,92	8 659,17	8 930,93

2. Расчет операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования:

п/п	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2018 год	2019 год	2020 год
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	104,0	104,0	104,0
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	Гкал/ч	0	0	0
3.1	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	9,51	9,51	9,51
4	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	3067,14	3157,93	3251,40
	<i>Рост</i>	%		<i>103,0</i>	<i>103,0</i>

Для расчета необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов определяются долгосрочные параметры регулирования:

№	Показатель	Единица измерения	Плановые показатели		
			2018 год	2019 год	2020 год
1.	Показатели надежности:				
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границах раздела балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на тепловых сетях	ед.	0	0	0
1.1.2.	Суммарная протяженность тепловой сети в двухтрубном исчислении	км	0	0	0
1.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на	ед./Гкал/час)	0,00	0,00	0,00

	источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности				
1.2.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границе балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на источниках тепловой энергии	ед.	0	0	0
1.2.2.	Суммарная располагаемая мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	5,16	5,16	5,16
2.	Показатели энергетической эффективности:				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	158,0	158,0	158,0
2.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м ²	0	0	0
2.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	0	0	0

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
	2018 год	2019 год	2020 год
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	8 360,92	8 659,17	8 930,93
Операционные (подконтрольные) расходы	3 067,14	3 157,93	3 251,40
Неподконтрольные расходы	3 141,81	3 156,25	3 171,13
ИТОГО необходимая валовая выручка	14 569,88	14 973,36	15 353,46

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2018-2020 гг., поставляемую ОАО «Челны Холод» потребителям города Набережные Челны, в размере:

2018 год:

с 1 января 2018 года:

- тепловая энергия в горячей воде – **1152,63 руб./Гкал** (без учета НДС).

- отборный пар давлением от 2,5 до 7,0 кг/см² – **1771,48 руб./Гкал** (без учета НДС).

с 1 июля по 31 декабря 2018 года:

- тепловая энергия в горячей воде – **1167,20 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 101,3 % к I полугодю 2018 года;

- отборный пар давлением от 2,5 до 7,0 кг/см² – **1833,75 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 103,5 % к I полугодю 2018 года.

2019 год:

с 1 января 2019 года:

- тепловая энергия в горячей воде – **1167,20 руб./Гкал** (без учета НДС).

- отборный пар давлением от 2,5 до 7,0 кг/см² – **1833,75 руб./Гкал** (без учета НДС).

с 1 июля по 31 декабря 2019 года:

- тепловая энергия в горячей воде – **1220,17 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 104,5 % к I полугодю 2019 года;

- отборный пар давлением от 2,5 до 7,0 кг/см² – **1868,52 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 101,9 % к I полугодю 2019 года.

2020 год:

с 1 января 2020 года:

- тепловая энергия в горячей воде – **1220,17 руб./Гкал** (без учета НДС).

- отборный пар давлением от 2,5 до 7,0 кг/см² – **1868,52 руб./Гкал** (без учета НДС).

с 1 июля по 31 декабря 2020 года:

- тепловая энергия в горячей воде – **1223,37 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 100,3 % к I полугодю 2020 года;

- отборный пар давлением от 2,5 до 7,0 кг/см² – **1930,23 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 103,3 % к I полугодю 2020 года.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ОАО «Челны Холод»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено на 2017 год	Предложение организации на 2018 год	Утверждено органом регулирования							
					Утверждено органом регулирования на 2018 год				Утверждено органом регулирования на 2019 год		Утверждено органом регулирования на 2020 год	
					Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодные), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодные), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодные), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет					да	да				
2	Выработано	Гкал	10 529,84	10 529,84	10 529,84	100,0	5 742,26	4 787,58	10 529,84	100,0	10 529,84	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	197,84	197,84	197,84	100,0	109,75	88,09	197,84	100,0	197,84	100,0
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,0			0,00	0,0	0,00	0,0
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,0			0,00	0,0	0,00	0,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	10 332,00	10 332,00	10 332,00	100,0	5 632,51	4 699,49	10 332,00	100,0	10 332,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	6 284,00	6 284,00	6 284,00	100,0	3 414,99	2 869,01	6 284,00	100,0	6 284,00	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	4 894,00	4 894,00	4 894,00	100,0	2 714,99	2 179,01	4 894,00	100,0	4 894,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	1 390,00	1 390,00	1 390,00	100,0	700,00	690,00	1 390,00	100,0	1 390,00	100,0
6.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	4 048,00	4 048,00	4 048,00	100,0	2 217,52	1 830,48	4 048,00	100,0	4 048,00	100,0
6.2.1.	собственное потребление	Гкал	3 114,00	3 114,00	3 114,00	100,0	1 727,52	1 386,48	3 114,00	100,0	3 114,00	100,0
6.2.3.	прочие	Гкал	934,00	934,00	934,00	100,0	490,00	444,00	934,00	100,0	934,00	100,0
6.3.	в том числе пар по параметрам:		4 048,00	4 048,00	4 048,00	100,0	2 217,52	1 830,48	4 048,00	100,0	4 048,00	100,0
6.3.2.	от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см	Гкал	4 048,00	4 048,00	4 048,00	100,0	2 217,52	1 830,48	4 048,00	100,0	4 048,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб	8 167,32	8767,63	8 360,92	102,4	4 574,82	3 786,11	8 659,17	103,6	8 930,93	103,1
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб	7 460,48	8 016,81	7 643,43	102,5	4 177,03	3 466,40	7 892,91	103,3	8 134,01	103,1
7.1	Газ природный	тыс.руб	7 460,48	8 016,81	7 643,43	102,5	4 177,03	3 466,40	7 892,91	103,3	8 134,01	103,1
7.1.	Объем газа	тыс.м3	1 444,90	1 444,90	1 444,90	100,0	801,57	643,33	1 444,90	100,0	1 444,90	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 163,32	5 548,35	5 289,94	102,5	5 211,05	5 388,23	5 462,60	103,3	5 629,46	103,1
8	Электроэнергия	тыс.руб	682,49	725,49	692,11	101,4	383,95	308,16	739,87	106,9	769,46	104,0
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб	682,49	725,49	692,11	101,4	383,95	308,16	739,87	106,9	769,46	104,0
8.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	242,88	242,88	242,88	100,0	134,74	108,14	242,88	100,0	242,88	100,0
8.1.	Тариф	руб./кВт.ч.	2,81	2,99	2,85	101,4	2,85	2,85	3,05	106,9	3,17	104,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено на 2017 год	Предложение организации на 2018 год	Утверждено органом регулирования							
					Утверждено органом регулирования на 2018 год				Утверждено органом регулирования на 2019 год		Утверждено органом регулирования на 2020 год	
					Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодные), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодные), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодные), %
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	24,36	25,33	25,38	<i>104,2</i>	13,84	11,55	26,40	104,0	27,46	104,0
9.1.	объем воды	тыс.м3	1,44	1,44	1,44	<i>100,0</i>	0,80	0,64	1,44	100,0	1,44	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	16,91	17,59	17,63	<i>104,2</i>	17,32	18,01	18,33	104,0	19,07	104,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)				1,040				1,040		1,040	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1,00				1,00		1,00	
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)				0,00				0,00		0,00	
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности				0,00				0,00		0,00	
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии				0,00				0,00		0,00	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов				0,75				0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	2 952,28	4 434,03	3 067,14	<i>103,9</i>	1 523,07	1 544,07	3 157,93	103,0	3 251,40	103,0
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	280,35	282,52	291,59	<i>104,0</i>	161,60	129,99				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	264,21	265,74	274,78	<i>104,0</i>	152,44	122,34				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	16,14	16,78	16,81	<i>104,2</i>	9,16	7,65				
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	1,44	1,44	1,44	<i>100,0</i>	0,80	0,64				
17.2.2.	тариф	руб.м3	11,21	11,65	11,67	<i>104,2</i>	11,47	11,93				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных	тыс.руб.	1 112,21	1 783,39	1 156,70	<i>104,0</i>	578,35	578,35				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено на 2017 год	Предложение организации на 2018 год	Утверждено органом регулирования						Утверждено органом регулирования на 2020 год	
					Утверждено органом регулирования на 2018 год				Утверждено органом регулирования на 2019 год			
					Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодные), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодные), %		
	рабочих											
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	923,14	1 354,04	960,06	104,0	480,03	480,03				
19.1	материалы	тыс.руб.	92,34	144,07	96,04	104,0	48,02	48,02				
19.2	заработная плата	тыс.руб.	637,11	927,89	662,59	104,0	331,30	331,30				
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	193,68	282,08	201,43	104,0	100,71	100,71				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0						
20	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0						
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	214,70	279,79	220,02	102,5	83,71	136,31				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0						
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0						
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0						
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	33,55	36,54	34,89	104,0	17,45	17,45				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	181,15	243,25	185,13	102,2	66,26	118,87				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	421,89	734,29	438,77	104,0	219,38	219,38				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	410,47	721,76	426,89	104,0	213,45	213,45				
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0						
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0						
22.4	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0						
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	11,42	12,53	11,88	104,0	5,94	5,94				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено на 2017 год	Предложение организации на 2018 год	Утверждено органом регулирования							
					Утверждено органом регулирования на 2018 год				Утверждено органом регулирования на 2019 год		Утверждено органом регулирования на 2020 год	
					Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодные), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодные), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодные), %
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	3 123,19	3 376,47	3 141,81	<i>100,6</i>	1 574,47	1 567,35	3 156,25	100,5	3 171,13	100,5
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	2 237,44	2 221,58	2 237,44	<i>100,0</i>	1 118,72	1 118,72	2 237,44	100,0	2 237,44	100,0
24	Амортизация (общесхов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>			0,00	0,0	0,00	0,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>			0,00	0,0	0,00	0,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	338,11	542,15	351,64	<i>104,0</i>	175,82	175,82	362,19	103,0	373,05	103,0
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	124,78	219,42	129,77	<i>104,0</i>	64,89	64,89	133,67	103,0	137,68	103,0
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>			0,00	0,0	0,00	0,0
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>			0,00	0,0	0,00	0,0
31	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>			0,00	0,0	0,00	0,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	1,00	1,10	1,10	<i>110,0</i>	0,55	0,55	1,10	100,0	1,10	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	16,50	17,50	16,50	<i>100,0</i>	8,25	8,25	16,50	100,0	16,50	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	405,36	374,72	405,36	<i>100,0</i>	206,24	199,12	405,36	100,0	405,36	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>			0,00	0,0	0,00	0,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	7,12	7,12	7,12	<i>100,0</i>	7,12	0,00	7,12	100,0	7,12	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	398,24	367,60	398,24	<i>100,0</i>	199,12	199,12	398,24	100,0	398,24	100,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>			0,00	0,0	0,00	0,0
35	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>			0,00	0,0	0,00	0,0
36	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	<i>0,0</i>			0,00	0,0	0,00	0,0
39	НВВ	тыс.руб.	14 242,80	16578,12	14 569,88	<i>102,3</i>	7 672,35	6 897,52	14 973,36	102,8	15 353,46	102,5
39.1	Горячая вода*	тыс.руб.	7 102,56	7 565,00	7 284,94	<i>102,6</i>	3 936,22	3 348,72	7 486,68	102,8	7 676,73	102,5

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено на 2017 год	Предложение организации на 2018 год	Утверждено органом регулирования							
					Утверждено органом регулирования на 2018 год				Утверждено органом регулирования на 2019 год		Утверждено органом регулирования на 2020 год	
					Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодные), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодные), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодные), %
39.2	Отборный пар*											
39.2.2	от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	7 102,56	9013,12	7 284,94	102,6	3 928,29	3 356,65	7 486,68	102,8	7 676,73	102,5
40	Тариф	руб./Гкал	1 378,51	1604,54	1 410,17	102,3	1 362,16	1 467,72	1 449,22	102,8	1 486,01	102,5
40.1	Горячая вода	руб./Гкал	1 130,26	1 203,85	1 159,28	102,6	1 152,63	1 167,20	1 191,39	102,8	1 221,63	102,5
40.2	Отборный пар							101,3				
40.2.2	от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	1 754,58	0,00	1 799,64	102,6	1 771,48	1 833,75	1 849,48	102,8	1 896,43	102,5

Экспертное заключение

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2018-2020 год,
поставляемую **ООО «Управляющая компания
«Индустриальный парк - Сервис»** потребителям

тарифное дело

№20-40/тэ

На основании заявления ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» (далее - ООО «УК «ИП - Сервис») об установлении тарифов на тепловую энергию на 2018-2020 годы, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 03.05.2017 г. № 109 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2018-2020 годы и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-40/тэ, о чем организация своевременно уведомлена (исх.№3-20/1260 от 10.05.2017).

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при формировании тарифов при установлении тарифов **на 2018-2020 годы** принято решение применять **метод индексации установленных тарифов.**

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

Юридический адрес ООО «УК «ИП-Сервис»: 423564, РТ, Нижнекамский р-н, п.г.т. Камские Поляны, Верхняя промышленная площадка, здание АБК с производственным корпусом, инв.№463/3, лит.В.

Почтовый адрес ООО «УК «ИП-Сервис»: 423564, РТ, Нижнекамский р-н, п.г.т. Камские Поляны, а/я 219.

Руководитель организации – директор Соловьев Сергей Степанович.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

ИНН/КПП 1651063644 / 165101001

Производством и передачей тепловой энергии является основным видом деятельности организации.

ООО «УК «ИП-Сервис» осуществляет эксплуатацию объектов теплоснабжения на основании **концессионного соглашения** от 11 апреля 2017 года, заключенного с муниципальным образованием «поселка городского типа Камские поляны». Концессионным соглашением ООО «УК «ИП-Сервис» переданы объекты теплоснабжения: автоматизированная модульная котельная 60МВт, сети теплоснабжения 27736,2 м в двухтрубном исчислении, 10 ед. ЦТП. Срок концессионного соглашения - 5 лет с момента подписания.

Объем инвестиций по концессионному соглашению с 2018 по 2021 годы предусмотрен в сумме 2750,65 тыс. руб.

Долгосрочные параметры: величина технологических потерь в Гкал., отношение технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети в Гкал./кв.м., удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии вт.у.т./Гкал. по концессионному соглашению предусмотрены только на 2017 год.

Кроме того, по условиям концессионного соглашения так же передано иное имущество: блочная комплектная трансформаторная подстанция, газопровод высокого давления, газорегуляторный пункт, электрохимзащита газопровода, линия электропередачи 35кВт, распределительная подстанция 35 кВт, подземная КНС, 10 ед. дизель-генераторов.

Технические характеристики:

Установленная тепловая мощность котельной – 51,6 Гкал/час.

Присоединенная тепловая нагрузка – 48,971 Гкал/час.

Средняя загруженность котельной 94,9%.

Сети теплоснабжения 27736,2 м в двухтрубном исчислении, в том числе 8219,5 м. в ППУ изоляции (или 29,2% от общей протяженности сетей).

Постановлением Муниципального образования Камские Поляны от 20.03.2015 № 18 утверждена схема теплоснабжения муниципального образования «п.г.т. Камские Поляны» Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан и определена единая теплоснабжающая организация – ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк – Сервис».

При расчете тарифов на 2018-2020 годы приняты следующие показатели: выработка тепловой энергии – 119 385,53 Гкал, собственные нужды котельных – 831,81 Гкал (0,7%) на уровне 2017 года; потери тепловой энергии – 18037,63 Гкал (15,2%) на уровне величины, указанной по концессионному соглашению;

полезный отпуск – 100516,09 Гкал (84,2%) полезный отпуск потребителям принят с учетом сложившегося факта за 2016 годы с рочтом к уровню 2017 года на 3,1%, в том числе:

по СЦТ-1 «индустриальный парк сервис» (промышленная площадка) - 10232,33 Гкал. (10,2%);

по СЦТ-2 «п.г.т. Камские Поляны» (в сторону поселка Камские поляны) – 90283,76 Гкал. (89,8%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

№ п./п.	Показатели	Факт 2016 год	Принято на 2017 год	Проект организации на 2018 год	Принято на 2018 год	Откл. к 2017г.,
1.	Выработка тепловой энергии	117 291,20	116 329,44	118 700,00	119 385,53	102,6%
2.	собственные нужды котельных	957,61	831,81	960,00	831,81	100,0%
3.	Потери, в т.ч.:	15 870,20	18 037,63	20 140,00	18 037,63	100,0%
4.	Полезный отпуск, в т.ч.:	100 463,40	97 460,00	97 600,00	100 516,09	103,1%
4.1.	по СЦТ 1 «Индустриальный парк»	10 232,33	7 900,00	10 000,00	10 232,33	129,5%
4.2.	по СЦТ 2 «п.г.т. Камские Поляны»	90 231,07	89 560,00	87 600,00	90 283,76	100,8%
5.	Горячая вода, в том числе:	100 463,40	97 460,00	97 600,00	100 516,10	103,1%
5.1.	Собственное потребление	47,31	0,00	100,00	100,00	
5.2.	население	69 965,10	68 000,00	66 700,00	69 965,10	102,9%
5.3.	бюджет	13 677,12	14 400,00	14 000,00	13 677,12	95,0%
5.4.	прочие	16 773,88	15 060,00	16 800,00	16 773,88	111,4%

по СЦТ-2 «п.г.т. Камские Поляны», в том числе по потребителям принято на уровне сложившегося факта за 2016 год:

собственное потребление – 100,0 Гкал. – по предложению организации;

население – 69 965,10 Гкал. (69,9%);

бюджет – 13677,12 Гкал. (13,6%);

прочие потребители – 16773,88 Гкал. (16,7%).

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие – 55157,65 Гкал.;

2 полугодие – 45358,44 Гкал.

Справочно: факт 1 полугодия 2017 г. - полезный отпуск – 61884,09 Гкал.

Баланс производства тепловой энергии на 2019 – 2020 годы принят на уровне 2018 года.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год в сфере теплоснабжения согласно отчетных данных статистической отчетности (тепловая энергия) организация получила прибыль в сумме **4537 тыс. руб.**, однако, данный показатель занижен из-за включения в расходы резерва по сомнительным долгам в сумме 4618,0 тыс. руб. и оценочные обязательства в сумме 1935 тыс. руб. В целом за 2016 год (регулируемые и прочие виды деятельности) организация отражает чистую прибыль в сумме **3483 тыс. руб.**

По итогам 2016 года наблюдается рост полезного отпуска тепловой энергии потребителям на 3482,3 Гкал (или на 3,6%), рост обусловлен увеличением объемов потребления промышленными потребителями по СЦЦ1 «Индустриальный парк» - рост на 30,3% к уровню 2016 года. Выручка организации за 2016 год от реализации тепловой энергии составила 115 023,85 тыс. руб. при плане 111 602,84 тыс. руб., таким образом, **организация получила дополнительный доход в сумме 3421,01 тыс. руб.**

При этом организацией отражена экономия по статьям:

«топливо на технологические цели» – на 7824,54 тыс. руб. в связи со снижением удельного расхода условного топлива;

«электроэнергия на технологические цели» - 3165,75 тыс. руб. в связи со снижением объемов потребления электроэнергии;

«вода на технологические цели» - на 314,19 тыс. руб. в связи со снижением объемов потребления.

«вспомогательные материалы» - составила 411,37 тыс. руб.;

«расходы на охрану труда» - 2016,0 тыс. руб.

Превышение расходов над утвержденными отражены по статьям:

«ремонт основного производственных фондов» – на сумму 882,7 тыс. руб.;

прочие общецеховые расходы – на 6000,97 тыс. руб.;

оплата труда АУП с соц. отчислениями - на 4163,57 тыс. руб.

увеличением амортизационных отчислений на 1218,59 тыс. руб. в связи с приобретением автотранспорта (по договорам лизинга);

Согласно ведомости основных средств, представленной в рамках тарифного дела, в 2016 год организация приобрела основных средств на сумму 2037,86 тыс. руб., в том числе:

- земельные участки на сумму 152,02 тыс. руб. (кад. Номер 16:30:150304:104 – 44949,25 кв.м., и 16:30:150102:51 -7796 кв.м.);

- здания (клуб с помещениями, склад меда, гараж, склад ВСО-1, клуб ВСО-2, мастерская) на сумму 638,24 тыс. руб.;

- легковой автомобиль NISSAN TEANA L33 – в сумме 1140,98 тыс. руб. (при наличии на балансе предприятия такого же легкового автомобиля NISSAN TEANA).

По итогам 2016 года организация увеличила сумму запасов на 207 тыс. руб. к уровню 2015 года.

ООО «УК «Индустриальный парк - Сервис» не имеет утвержденной инвестиционной программы на 2018-2020 годы.

Необходимая валовая выручка и проект тарифов на тепловую энергию по представленному проекту организации на 2018-2020 годы год составили

Год	НВВ, тыс. руб.	Тариф на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодью, %
2018					
СТЦ1	136 743,73	921,16	100,1%	1006,71	109,3%
СТЦ2		1244,08	100,0%	1719,53	138,2%
2019					
СТЦ1	141 655,94	1005,72	99,9%	1013,81	100,8%
СТЦ2		1300,81	75,6%	1762,3	135,5%
2020					
СТЦ1	146 670,05	1040,93	102,7%	1049,3	100,8%
СТЦ2		1328,2	75,4%	1848,96	139,2%

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

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год применяются следующие индексы-дефляторы:

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

		2018	2019	2020
газ	с 1 июля	103,4	103,1	103,0
э/энергия	с 1 января	104,0	106,9	104,0
индекс потребительских цен	с 1 января	104,0	104,0	104,0
индекс промышленных производителей	с 1 января	104,0	104,0	104,0

Тарифы на тепловую энергию устанавливаются исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором

полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Значения по статьям затрат ООО «УК «Индустриальный парк - Сервис» на первый период долгосрочного регулирования (на 2018 год) представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно на базовый период регулирования – 2018 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 82739,74 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо на технологические цели (на газ) приняты в сумме **68 965,75 тыс. руб.,** рост к уровню 2017 года 104,0%.

Объем природного газа принят расчетный 16010,0 тыс. куб. м по удельному расходу на производство единицы тепловой энергии (по принятому концессионному соглашению) – 152,6 кг.т./Гкал. Средневзвешенная цена газа на 2018 год принята с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2017 года с учетом индексации и составляет 4307,67 руб./тыс. м³ (без учета НДС).

2. Расходы на электроэнергию приняты в сумме **13099,67 тыс. руб.** со снижением к уровню 2017 года на 11,7%

Объем электроэнергии принят 3460,41 тыс. кВт*ч. на уровне сложившегося факта за 2016 год. Цена на электроэнергию принята с учетом сложившегося факта за 9 месяцев 2017 года с учетом индексации.

3. Вода на технологические цели принята в сумме **674,32 тыс. руб.**

Объем воды принят – 16,12 тыс. куб.м. по предложению организации по тарифам поставщика ООО «Водоканал-КП» с учетом индексации (постановление Госкомитета от 14.12.2016 №10-46/кс).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) **приняты в сумме 28 303,70 тыс. руб.,** в соответствии с параметрами заключенного концессионного соглашения, в том числе:

1. Вспомогательные материалы (хим. реагенты) приняты в сумме **506,90 тыс. руб.** с учетом сложившегося факта 2016 года с учетом индексации;

2. Расходы на водоотведение организацией не заявлены.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **5659,61 тыс. руб.** на уровне 2017 года с учетом индексации.

Численность персонала 21 шт. ед., среднемесячная заработная плата составила 22458,79 руб.

4. Расходы на ремонт приняты в сумме **10 136,61 тыс. руб.,** в том числе:

- материалы для текущего и капитального ремонта – 2467,67 тыс. руб. на уровне сложившегося факта с учетом индексации;

- фонд оплаты труда ремонтного персонала в сумме 4529,40 тыс. руб. с ростом к уровню 2017 года на 4%.

Численность принята 19 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит – 19865,80 руб.

- отчисления на социальные нужды (30,2% от ФОТ) – 1367,88 тыс. руб.;

- услуги сторонних организаций – приняты в сумме 1771,65 тыс. руб. по предложению организации и с учетом индексации с учетом сложившегося факта за 2016 год. На 2017 год запланированы работы по замене участка тепловой сети от ТК71 до д/с «Солнышко», участка сетей отопления и ГВС от ЦТП 2/2 до ТК144, замена сальниковой набивки на компенсаторе, замена реле в ЦТП1/1-2/4, замена затворов поворотных дисков в ЦТП1/1-2/5.

5. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **5796,72 тыс. руб.** в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 4437,85 тыс. руб. на уровне 2017 года с учетом индексации;

Численность принята 20 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 18491,03 руб.

- расходы на охрану труда приняты в сумме 189,43 тыс. руб. на уровне сложившегося факта за 2016 год с учетом индексации;

- прочие расходы приняты в сумме 1169,45 тыс. руб., в том числе:

Услуги собственного автотранспорта (ГСМ)	1001,00
услуги связи	66,44
повышение квалификации	31,20
страхование	8,99
прочие материалы	53,51
канцелярские товары	8,32
ВСЕГО	1169,45

6. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **6 203,86 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 5182,80 тыс. руб. на уровне 2017 г. с учетом индексации.

Численность принята 14 шт. ед., среднемесячная заработная плата 30849,99 руб.

- прочие расходы приняты в сумме 1021,06 тыс. руб. с учетом индексации, в том числе:

собственный автотранспорт (ГСМ)	483,60
услуги связи	92,09
услуги за установку и пользование программами	50,29
информационное обслуживание	84,22
подписка, тех. литература	48,61
почтовые расходы	9,99
обслуживание оргтехники	113,34
паспорт опасных отходов и проект ПДВ	20,00
канцелярские товары	52,00
материалы	62,37
прочие	4,54
ВСЕГО	1021,06

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **13665,66 тыс. руб.** в том числе:

1. Амортизация оборудования на 2018 год принята:

производственного оборудования – 4322,50 тыс. руб. с учетом амортизационных отчислений по объектам, переданным по концессионному соглашению;

общепроизводственного оборудования – 1320,24 тыс. руб. на основании ведомости основных фондов предприятия (в 2017 году было приобретено бензогенераторы, газель, экскаватор, УАЗ и др. автотехника);

общехозяйственного оборудования – 398,58 тыс. руб. на основании ведомости основных фондов предприятия (в 2017 году предприятие приобрело помещения (гаражный бокс №24, склад, автомашина NISSAN TEANA L33). К расчёту не приняты помещения: столовая на 500 мест, клуб с площадками - как объекты, не относящиеся к регулируемому виду деятельности.

2. Отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от ФОТ:

с оплаты производственного персонала - в сумме 1709,20 тыс. руб.;

- с оплаты цехового персонала – 1340,23 тыс. руб.;

- с оплаты ФОТ АУП – в сумме 1565,21 тыс. руб.

3. Аренда (лизинг) основных производственных фондов принята в сумме 352,25 тыс. руб. на основании представленных договоров лизинга в соответствии с графиками платежей на 2018 год и с учетом начисленной амортизации по данным объектам.

4. Аренда офисного помещения принята в сумме 240 тыс. руб. в соответствии с представленным договором

5. Средства на страхование 4,02 тыс. руб. по факту 2016 года.

6. Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ – 4,24 тыс. руб. по факту 2016 года;

7. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) в сумме 54,78 тыс. руб. по предложению организации, в том числе:

- транспортный налог – 28,19 тыс. руб.;

- земельный налог – 66,56 тыс. руб.

- налог на имущество – 2164,45 тыс. руб., принят налог на имущество по концессионному соглашению 2154,50 тыс. руб. (письмо ООО «УК «Индустриальный парк - Сервис» от 09.11.2017 № 6042).

7. Внебюджетные расходы (услуги банка) приняты в сумме 150,0 тыс. руб. по предложению организации.

Нормативная прибыль на 2018 год принята в соответствии с пунктом 74 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных постановлением правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075, в соответствии заключенным концессионным соглашением в размере 1% и принята в сумме **1217,40 тыс. руб.** с учетом налога на прибыль.

Заявленная величина недополученного по независящим причинам доход в сумме 3332,86 тыс. руб. организацией не обоснована и документарно не подтверждена.

Экономия расходов на приобретение энергетических ресурсов (топливо, электроэнергия, холодной воды), полученная организацией в 2016 году в сумме **8900,43 тыс. руб.** учтена по расчете тарифов на долгосрочный период

регулирования - на 2018-2020 годы в соответствии с п.66 Основ ценообразования, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075 (2018 год - 2766,81тыс. руб., 2019 год - - 3766,81 тыс. руб. , 2020 год – 2366,81 тыс. руб.).

Экономия расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя определяется только в части сокращения физических объемов потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, скорректированных на объем потребления тепловой энергии (теплоносителя).

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (2018 год) для расчета тарифов принята в сумме 122955,10 тыс. руб.

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2018 год	2019 год	откл. к 2018г, %	2019 год	откл. к 2018 г.,%
1	Расходы на топливо	68 965,75	71 214,79	103,3%	73 389,52	103,1%
	<i>объемы топлива</i>	16 010,00	16 010,00	100,0%	16 010,00	100,0%
2	Расходы на электроэнергию	13 099,67	14 003,54	106,9%	14 563,69	104,0%
	<i>объем э/э</i>	3 460,41	3 460,41	100,0%	3 460,41	100,0%
3	Вода на технологические цели	674,32	702,26	104,1%	726,94	103,5%
	<i>объем</i>	82 739,74	85 920,60	103,8%	88 680,15	104,0%
4	ИТОГО	68 965,75	71 214,79	103,3%	73 389,52	103,1%

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2018 год	2019 год	2020 год
Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,04	1,04	1,04
Индекс эффективности операционных расходов		1%	1%	1%
Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0
Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75	0,75
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	28 303,70	29 141,49	30 004,08
<i>Рост</i>	<i>%</i>		103,0%	103,0%

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

Индекс эффективности операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования принят в размере 1%, что соответствует величине долгосрочного параметра Концессионного соглашения

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	28 303,70	x	x
2	Индекс изменения количества активов (ИКА)	%	x	1%	1%
3	нормативный уровень прибыли		1%	1%	1%

Показатели	Единица измерения	Плановые показатели		
		2018 год	2019 год	2020 год
Показатели надёжности:				
Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	0,89	0,89	0,89
Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границах раздела балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на тепловых сетях	ед.	25	25	25
Суммарная протяженность тепловой сети в двухтрубном исчислении	км	28,16	28,16	28,16
Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед./Гкал/час)	0,00	0,00	0,00
Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границе балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на источниках тепловой энергии	ед.	0	0	0
Суммарная располагаемая мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	51,6	51,6	51,6
Показатели энергетической эффективности:				
Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	152,6	152,6	152,6
Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м ²	0,00	0,00	0,00
Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	18037,6	18037,6	18037,6
Материальная характеристика тепловой сети* в однотрубном исчислении по видам теплоносителя	м ²	0,00	0,00	0,00
пар	м ²	0,00	0,00	0,00
вода	м ²	13536,74	13536,74	13536,74

3. Расчет необходимой валовой выручки на 2018 – 2020 годы методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2018 год	2019 год	2020 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	82 739,74	85 920,60	88 680,15
2	Операционные (подконтрольные) расходы	28 303,70	29 141,49	30 004,08
3	Неподконтрольные расходы	13 665,66	13 802,26	13 942,89
	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	2 766,81	3 766,81	2 366,81
4	нормативная прибыль, %	1,0%	1,0%	1,0%
4.1.	нормативная прибыль, тыс. руб.	1 217,40	1 248,80	1 300,40

5	ИТОГО необходимая валовая выручка	123 159,70	126 346,33	131 560,71
	<i>Рост, %</i>		102,6%	104,1%
	В том числе НВВ;			
	по СТЦ 1	9 483,30	9 665,14	10 113,77
	по СТЦ 2	113 676,40	116 681,20	121 446,94

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию (в *горячей воде*), поставляемую ООО «УП «Индустриальный парк - Сервис» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2018 2020 годы:

	На 2018 год		На 2019 год		На 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
по СТЦ 1	920,46	934,40	934,40	956,76	956,76	1 026,37
<i>рост</i>	100,0%	101,5%	100,0%	102,4%	100,0%	107,3%
по СТЦ 2	1 244,31	1 277,12	1 277,12	1 310,97	1 310,97	1 386,82
<i>рост</i>	100,0%	102,6%	100,0%	102,7%	100,0%	105,8%
для населения (тарифы указаны с учетом НДС)*						
по СТЦ 2	1 468,28	1 507,00	1 507,00	1 546,95	1 546,95	1 636,45
<i>рост</i>	100,0%	102,6%	100,0%	102,7%	100,0%	105,8%

Рекомендации: ООО «УП «Индустриальный парк - Сервис» необходимо разработать инвестиционную программу на период действия концессионного соглашения, с указанием мероприятий, проводимых в рамках концессионных соглашений, с учетом предусмотренных средств нормативной прибыли – 1% и учтенных амортизационных отчислений производственного оборудования и представить для рассмотрения в Госкомитет в установленные сроки в соответствии с требованием законодательства.

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период 2017 Год	Предложение организации				Утверждено органом регулирования			
				2018 Год	Отклонение к 2017г., %	I-е полугодие	II-е полугодие	Период регулирования 2018 год			
								Год	Откл. к 2017г., %	I-е полугодие	II-е полугодие
2	Выработано	Гкал	116 329,44	118 700,00	102,0	65 785,00	52 915,00	119 385,53	102,6%	65 096,77	54 288,76
3	Собственные нужды котельных	Гкал	831,81	960,00	115,4	466,00	494,00	831,81	100,0%	433,29	398,52
5	Потери	Гкал	18 037,63	20 140,00	111,7	10 656,00	9 484,00	18 037,63	100,0%	9 505,83	8 531,80
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	97 460,00	97 600,00	100,1	54 663,00	42 937,00	100 516,09	103,1%	55 157,65	45 358,44
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	97 460,00	97 600,00	100,1	54 663,00	42 937,00	100 516,09	103,1%	55 157,65	45 358,44
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	100,00	0,0	53,00	47,00	100,00		57,00	43,00
6.1.2.	население	Гкал	68 000,00	66 700,00	98,1	37 750,00	28 950,00	69 965,10	102,9%	38 968,59	30 996,51
6.1.3.	бюджет	Гкал	14 400,00	14 000,00	97,2	7 670,00	6 330,00	13 677,12	95,0%	7 435,47	6 241,65
6.1.4.	прочие	Гкал	15 060,00	16 800,00	111,6	9 190,00	7 610,00	16 773,88	111,4%	8 696,59	8 077,29
6.4.	в том числе пар по системам	Гкал	97 460,00	97 600,00	100,1	54 663,00	42 937,00	100 516,09	103,1%	55 157,65	45 358,44
6.4.1.	СТЦ1	Гкал	7 900,00	10 000,00	126,6	5 220,00	4 780,00	10 232,33	129,5%	5 579,33	4 653,00
6.4.2.	СТЦ2	Гкал	89 560,00	87 600,00	97,8	49 443,00	38 157,00	90 283,76	100,8%	49 578,32	40 705,45
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	81 823,94	86 228,55	105,4	43 387,36	42 841,18	82 739,74	101,1%	44 534,27	38 205,47
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	66 335,82	69 856,37	105,3	34 427,30	35 429,07	68 965,75	104,0%	37 032,07	31 933,69
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	15 598,30	16 178,81	103,7	8 108,63	8 070,19	16 010,00	102,6%	8 729,69	7 280,30
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 252,76	4 317,77	101,5	4 245,76	4 390,12	4 307,67	101,3%	4 242,08	4 386,31
8	Электроэнергия	тыс.руб.	14 834,50	15 702,23	105,8	8 645,21	7 057,02	13 099,67	88,3%	7 142,79	5 956,88
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	14 834,50	15 702,23	105,8	8 645,21	7 057,02	13 099,67	88,3%	7 142,79	5 956,88
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	4 257,80	4 264,69	100,2	2 348,02	1 916,67	3 460,41	81,3%	1 886,84	1 573,57
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,48	3,68	105,7	3,68	3,68	3,79	108,7%	3,79	3,79
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	653,61	669,94	102,5	314,85	355,09	674,32	0,0%	359,41	314,91
9.1.	объем воды	тыс.м3	16,05	16,05	100,0	7,70	8,35	16,12	0,0%	8,79	7,33
9.2.	Тариф	руб.м3	40,72	41,74	102,5	40,89	42,53	41,83	0,0%	40,89	42,96
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)							1,040			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)							1,00			
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии							51,60			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов							0,75		0,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период 2017 Год	Предложение организации				Утверждено органом регулирования			
				Период регулирования 2018 год							
				2018 Год	Отклонение к 2017г., %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к 2017г., %	I-е полугодие	II-е полугодие
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	28 000,78	38 351,37	137,0	18 488,45	19 862,92	28 303,70	0,0%	15 801,83	12 501,87
17	Сырье, основные материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	904,25	1 155,44	127,8	624,90	530,54	506,90	56,1%	276,39	230,50
17.1	Вспомогательные материалы (хим. реагенты)	тыс.руб.	904,25	1 155,44	127,8	624,90	530,54	506,90	56,1%	276,39	230,50
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	5 441,94	5 428,86	99,8	2 610,03	2 818,83	5 659,61	104,0%	3 085,99	2 573,62
	<i>числ-ть СМЗП</i>		<i>21</i>	<i>21</i>				<i>21</i>			
			<i>21 594,99</i>	<i>21 543,10</i>				<i>22 458,79</i>			
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	9 876,44	13 052,38	132,2	6 265,63	6 786,75	10 136,61	102,6%	5 527,14	4 609,47
19.1	материалы	тыс.руб.	2 403,49	3 001,00	124,9	1 437,26	1 563,74	2 467,67	102,7%	1 345,53	1 122,14
19.2	заработная плата	тыс.руб.	4 355,20	6 042,48	138,7	2 905,04	3 137,44	4 529,40	104,0%	2 469,73	2 059,68
			<i>19</i>	<i>26</i>				<i>19</i>			
			<i>19 101,73</i>	<i>19 366,93</i>				<i>19 865,80</i>			
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	1 315,27	1 824,83	138,7	877,32	947,51	1 367,88	104,0%	745,86	622,02
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	1 802,49	2 184,07	121,2	1 046,01	1 138,06	1 771,65	98,3%	966,02	805,63
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	5 781,80	10 566,94	182,8	5 073,14	5 493,81	5 796,72	100,3%	3 529,56	2 267,16
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	4 267,16	6 668,83	156,3	3 206,17	3 462,66	4 437,85	104,0%	2 419,80	2 018,04
			<i>20</i>	<i>26</i>				<i>20</i>			
			<i>17 779,83</i>	<i>21 374,47</i>				<i>18 491,03</i>			
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	2 296,80	0,0	1 100,00	1 196,80	0,00			
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	5,14	0,0	2,52	2,62	0,00			
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	311,19	370,62	119,1	177,50	193,12	189,43	60,9%	103,29	86,14
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1 203,45	1 225,55	101,8	586,95	638,60	1 169,45	97,2%	1 006,47	162,98
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	5 996,35	8 147,74	135,9	3 914,75	4 232,99	6 203,86	103,5%	3 382,75	2 821,11
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	4 983,46	6 826,56	137,0	3 282,00	3 544,56	5 182,80	104,0%	2 826,00	2 356,80
			<i>14</i>	<i>14</i>				<i>14</i>			
			<i>29 663,45</i>	<i>40 634,29</i>				<i>30 849,99</i>			
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00			
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00			
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1 012,89	1 321,18	130,4	632,75	688,43	1 021,06	100,8%	556,75	464,31
III	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	6 479,68	12 163,82	187,7	4 443,78	7 720,04	13 665,66	0,0%	7 041,71	6 623,95
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	4 322,50		2 161,25	2 161,25
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	230,39	1 430,20	620,8	715,10	715,10	1 320,24	573,1%	660,12	660,12
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	4,64	374,69	8 075,2	187,35	187,34	398,58		199,29	199,29

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период 2017 Год	Предложение организации				Утверждено органом регулирования			
				Период регулирования 2018 год							
				2018 Год	Отклонение к 2017г., %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к 2017г., %	I-е полугодие	II-е полугодие
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 643,46	1 639,52	99,8	788,23	851,29	1 709,20	104,0%	931,97	777,23
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	1 288,68	2 013,99	156,3	968,26	1 045,72	1 340,23	104,0%	730,78	609,45
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	1 505,00	2 061,62	137,0	991,16	1 070,46	1 565,21	104,0%	853,45	711,75
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	1 451,53	590,10	40,7	295,10	295,00	352,25	24,3%	176,12	176,12
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	302,94	240,00	79,2	120,00	120,00	240,00	79,2%	120,00	120,00
31	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	8,76	7,70	87,9	3,90	3,80	4,24	48,4%	2,12	2,12
33	Средства на страхование	тыс.руб.	14,00	78,24	558,9	39,12	39,12	4,02	28,7%	2,01	2,01
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	30,28	119,90	396,0	60,55	59,35	2 259,20	7461,0%	1 129,60	1 129,60
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	22,17	34,90	157,4	17,45	17,45	28,19	127,2%	14,10	14,10
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	66,60	0,0	33,30	33,30	66,56		33,28	33,28
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	8,11	18,40	226,9	9,80	8,60	2 164,45		1 082,23	1 082,23
35	Внереализационные расходы	тыс.руб.	75,00	275,00	366,7	275,00	0,00	150,00	200,0%	75,00	75,00
36	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	1 217,40		633,93	583,47
36.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	1 217,40		633,93	583,47
37	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	139,44	3 332,86	2 390,2		3 332,86	0,00	0,0%		
38	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	433,40	0,00	0,0			2 766,81		1 076,23	1 690,58
39	НВВ	тыс.руб.	116 085,44	136 743,73	117,8	66 319,59	70 424,14	123 159,70	106,1%	66 826,23	56 333,47
39.2.1	НВВ по СТЦ1	тыс.руб.	7 061,65	9 620,50	136,2	4 808,43	4 812,07	9 483,30	134,3%	5 135,53	4 347,77
39.2.2	НВВ по СТЦ2	тыс.руб.	109 023,80	127 123,23	116,6	61 511,16	65 612,07	113 676,40	104,3%	61 690,70	51 985,70
40.2.1	Тариф по СТЦ1	руб./Гкал	893,88	962,05	0,0	921,16	1 006,71	926,80	103,7%	920,46	934,40
									100,00%	101,5%	
40.2.2	Тариф по СТЦ2	руб./Гкал	1 217,33	1 451,18	0,0	1 244,08	1 719,53	1 259,10	103,4%	1 244,31	1 277,12
									100,00%	102,6%	

Заключение
по расчету платы за подключение к системе теплоснабжения
Акционерного общества «Казэнерго» объекта Федерального
государственного автономного образовательного учреждения высшего
образования «Казанский (Приволжский) федеральный университет» -
«Капитальный ремонт трёх корпусов комплекса по ул.Карла Маркса,76»
в индивидуальном порядке

Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) рассмотрел обращение Акционерного общества «Казэнерго» (далее – АО «Казэнерго») от 08.11.2017 г. № 6521/05-10 по вопросу установления платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Казанский (Приволжский) федеральный университет» (далее – ФГАОУ ВО «КФУ») - «Капитальный ремонт трёх корпусов комплекса по ул.Карла Маркса,76» (далее – Объект) к системе теплоснабжения АО «Казэнерго» с величиной подключаемой нагрузки 1,5817 Гкал/ч.

Срок подключения Объекта – 2017 год.

Почтовый адрес АО «Казэнерго»: 420021, РТ, г.Казань, ул.Тукая, д.162. Руководитель организации – генеральный директор Рустам Рифгатович Абдулхаков.

Расчет платы за подключение выполнен в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере теплоснабжения»), постановлением Правительства Российской Федерации от 16.04.2012 N 307 «О порядке подключения к системам теплоснабжения и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» (вместе с «Правилами подключения к системам теплоснабжения»), приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения» (далее – Методические указания).

В соответствии с подпунктом 4 пункта 163 Методических указаний плата за подключение к системе теплоснабжения устанавливается в индивидуальном порядке, в случае если тепловая нагрузка объекта заявителя превышает 1,5 Гкал/ч при отсутствии технической возможности подключения.

Для подключения Объекта к системе теплоснабжения необходимо выполнить:

- строительство нового участка теплотрассы к корпусам № 1, 2, 3 комплекса по ул.Карла Маркса, 76 диаметром в диапазоне 50-250 мм общей протяженностью 685,38 п.м.;
- перекладку существующих тепловых сетей с диаметров 159 мм на диаметр 219 мм протяженностью 125,06 п.м.;
- реконструкцию котельной по ул.Бутлерова, 49 с установкой дополнительного четвертого котла.

Необходимая Валовая выручка на осуществление подключения Объекта по предложению АО «Казэнерго» составляет 19 018 527 руб. (без учета НДС) в т.ч.:

№	Наименование	Ед. изм.	Значение
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению	руб.	81 231
2.	Расходы на создание и реконструкцию тепловых сетей	руб.	9 417 232
3.	Реконструкция котельной	руб.	5 732 605
4.	Налог на прибыль	руб.	3 803 705
	Итого	руб.	19 018 527

Госкомитетом рассмотрена, представленная АО «Казэнерго» проектно-сметная документация и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

1. По предложению АО «Казэнерго» плановые расходы на проведение мероприятий по подключению объекта заявителя к системе теплоснабжения (не включающим в себя мероприятия по строительству сетей) составляют 81 231 руб.

В соответствии с п.172 приказа ФСТ России от 13.06.2013 №760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения» плановые расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством, определяется по формуле 125, как произведение расходов на проведение мероприятий на подключение, определенных Постановлением Госкомитета от 18.11.2016 г. №6-181/тп, на подключаемую тепловую нагрузку объекта, т.е. расходы на проведенные мероприятия по подключению составят:

$$51\,356 \text{ руб./Гкал/ч} \times 1,5817 \text{ Гкал/час} = 81\,231 \text{ руб.}$$

Госкомитетом, расходы на проведение мероприятий на подключение, без учета расходов на строительство, приняты в размере 81 231 руб.

2. Расчет расходов на создание и реконструкцию тепловых сетей.

Проектная документация разработана ООО СК «СМР».

Согласно проекту, необходимо провести перекладку трубопровода диаметром 159 мм на диаметр 219 мм в непроходном канале в изоляции из пенополиуретана протяженностью 125,06 п.м., а также строительство нового участка трубопровода от УТ-1 до УТ-6 диаметром 133, 108 мм канальным методом прокладки протяженностью 505,14 п.м., диаметром 133, 76 мм бесканальным методом прокладки протяженностью 180,24 п.м.

Проектом предусмотрено строительство тепловых камер УТ-1А, УТ-1, УТ-3, 3-х тепловых узлов, а также строительство 4-х дренажных колодцев ДК1А, ДК1, ДК2, ДК3 диаметром - 1000 мм.

Общая стоимость работ по прокладке сетей теплоснабжения по предложению АО «Казэнерго» составляет 11 771 540 руб. (с учётом налога на прибыль) или 14 524 руб./п.м.

Госкомитетом проанализированы сметы и проведены следующие корректировки.

- скорректирована расценка перевозки грузов (расценка ФССЦпг-03-21-01-020 заменена на расценку ФССЦпг-03-21-01-015), так как обосновывающие материалы по перевозке грузов на расстояние 20 км организацией не представлены, также скорректирован объем перевозимого грунта (организацией предложено – 1470 т, Госкомитетом принято – 701 т.). Расстояние перевозки принято до 15 км. согласно расстоянию перевозимого грунта аналогичными организациями. Сумма корректировки составила 117 026 руб.;

- скорректирован объем песка для засыпки каналов и трубопроводов, устройства основания под трубопроводы (организацией предложено – 977,9 м³, Госкомитетом принято – 600 м³ на протяженность 320 м), также скорректирована стоимость песка строительного - расценка 02.3.01.02-0033 заменена на расценку 02.03.01.02-0015, так как учтенный АО «Казэнерго» в расценке строительный песок применяется для внутренних отделочных работ. Сумма корректировки составила – 627 392 руб.;

- исключены работы по кладке стен приямков и каналов по устройству непроходных каналов, так как необходимость выполнения работ не обоснована (организацией предложено – 10,5 м³, Госкомитетом – 0). Сумма корректировки составила 72 846 руб.;

- исключена стоимость арматуры для устройства компенсаторной ниши К-1, так как необходимость установки арматуры на данном участке трассы не обоснована (организацией предложено – 0,42 т, Госкомитетом – 0). Сумма корректировки составила 13 726 руб.;

- скорректирован объем кирпичной кладки компенсаторной ниши (организацией предложено – 4,2 м³, Госкомитетом – 1 м³). Сумма корректировки составила 22 212 руб.;

- исключена стоимость бетона, горячекатаной арматуры для устройства плиты ПТ-38, так как стоимость материала учтена в расценке ГЭСН07-06-002-01. Сумма корректировки составила – 32 796 руб.;

- скорректирован объем горячекатаной арматуры для устройства перекрытий для узла УТ-1А (организацией предложено 0,507 т., Госкомитетом принято – 0,1746 т по расценке). Сумма корректировки составила – 20 278 руб.;

- скорректировано количество опорных колец для устройства камер (по предложению организации – 10 шт., Госкомитетом принято – 6 шт) согласно проектно-сметной документации. Сумма корректировки составила 1800 руб.;

- скорректирована стоимость плиты для днища узла 33/110, 48/125,76/140. (организацией предложено в объеме – 1,94 м³/шт, Госкомитетом принято – 0,242 м³/шт, согласно проектной документации исходя из марки плиты 18/3-8а). Сумма корректировки составила 53 613 руб.;

- исключена стоимость горячекатаной арматуры, бетона тяжелого для устройства днищ тепловых камер, так как стоимость материалов учтена в расценках по устройству тепловых камер. Сумма корректировки составила 253 101 руб.;

- скорректировано количество отводов, кранов шаровых в соответствии с представленным проектом. Сумма корректировки составила 6 966 руб.;

- скорректировано количество устанавливаемых бортовых камней (организацией предложено - 60 шт., Госкомитетом принято - 10 шт.). Сумма корректировки составила 43 476 руб.;

Стоимость применяемых материалов на перекладку тепловых сетей Госкомитетом принята по предложению АО «Казэнерго» согласно представленным счетам на оплату, так как цены на материалы соответствуют средней рыночной цене по коммерческим предложениям Республики Татарстан и г.Казани.

Общая сумма корректировки составила 1 150 253 руб.

Таким образом, Госкомитетом расходы на перекладку и строительство сетей теплоснабжения приняты в размере 10 333 724 руб. (с учётом налога на прибыль) или 12 750 руб./п.м.

3. Реконструкция котельной.

Проектная документация на реконструкцию котельной разработана ПБ АО «Казэнерго».

В котельной установлено три котла КВ-ГМ-3,48-115. Установленная мощность котельной $Q_{уст} = 9$ Гкал/ч.

В связи с увеличением присоединенной нагрузки к котельной и возникающим дефицитом установленной тепловой мощности котельной необходимо увеличение установленной мощности теплогенерирующего оборудования.

С учётом ранее выданных условий на подключение и строящихся учебных зданий по ул.К.Маркса, 76, а также с учётом тепловых потерь в сетях присоединенная нагрузка составит 9,846 Гкал/ч.

Итого: $Q_{уст} - Q_{прис} = 9 - 9,846 = - 0,846$ – дефицит мощности котельной (обеспеченность теплом потребителей до - 22С температуры наружного воздуха).

По проекту необходимо предусмотреть реконструкцию котельной, находящейся по ул.Бутлерова, 49, с дополнительной установкой четвертого котла КВГМ-3,48-115 мощностью 3 Гкал/ч.

Согласно материалам тарифного дела установка котлоагрегатов меньшей производительности (КВГМ-1,16 – 115, КВГМ-2,32-115) нецелесообразна по причине возникающей асимметрии сопротивлений по водяному контуру работы котлов в общий водяной коллектор при нагрузках близких к номиналу.

В котлах сопротивление по водяному контуру составляет:

1. КВГМ-3,48-115 сопротивление 0,25 МПа.
2. КВГМ-2,32-115 сопротивление 0,216 МПа.

3. КВГМ-1,16-115 сопротивление 0,18 МПа.

Реконструкция котельной предусматривает выполнение следующих работ:

- монтаж дымовой трубы высотой 35 м.;
- приобретение и монтаж тепломеханического оборудования, трубопроводов и запорной арматуры;
- общестроительные работы по строительству фундамента для дымовой трубы;
- электрооборудование;
- автоматизация;
- газооборудование.

По газовому тракту установленные котлы работающие с наддувным горелочным устройством согласно СП.89.13330.2016п. 9.2.2 оборудованы индивидуальной дымовой трубой для каждого котла с диаметром каждого ствола 500 мм и высотой 45 м.

Для устанавливаемого котла необходимо смонтировать отдельную дымовую трубу на отдельном фундаменте, так как существующий фундамент и диаметр стволов не позволяют вместить трубу четвертого котла любой производительности.

Госкомитетом проанализирована представленная проектно-сметная документация. Расход материалов, учтенной в сметной документации соответствует проектной документации. Цены на оборудование для комплектации водогрейного котла КВ-ГМ-3,48 производства АО «Дорогобужкотломаш» г.Смоленск приняты по предложению АО «Казэнерго», в соответствии с договором поставки оборудования.

Общая сметная стоимость работ по реконструкции котельной с установкой котла мощностью 3 Гкал/ч, Госкомитетом приняты в размере 5 732 605 руб.

Учитывая присоединяемую нагрузку заявителя – 1,5817 Гкал/ч, расходы на реконструкцию котельной Госкомитетом учтены в доле от заявленной нагрузки заявителя, т.е.:

$$5\,732\,605 * 1,5817 / 3 = 3\,022\,420 \text{ руб}$$

Таким образом, Госкомитетом расходы на проведение мероприятий по подключению Объекта приняты в размере 14 192 979 руб.

Сравнительная таблица затрат по мероприятиям:

			руб. (без учета НДС)
	Мероприятия по подключению к системе теплоснабжения	Предложение АО «Казэнерго»	Предложение Госкомитета
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению	81 231	81 231
2.	Расходы на создание и реконструкцию тепловых сетей	9 417 232	8 266 979
3.	Реконструкция котельной	5 732 605	3 022 420
4.	Налог на прибыль	3 803 705	2 822 350
	Итого:	19 018 527	14 192 979

Расчёт затрат на технологическое присоединение выполнен в ценах 2017 года.

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта Федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Казанский (Приволжский) федеральный университет» - «Капитальный ремонт трёх корпусов комплекса по ул.Карла Маркса, 76» к системе теплоснабжения Акционерного общества «Казэнерго» с величиной подключаемой тепловой нагрузкой 1,5817 Гкал/ч в индивидуальном порядке в размере 14 192 979 руб. (без учета НДС).

2. Акционерному обществу «Казэнерго» обеспечить ведение отдельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075.

Заключение

**о плате за подключение (технологическое присоединение) объекта
Федерального казенного предприятия «Управление заказчика капитального
строительства Министерства обороны Российской Федерации» -
«Обустройство Казанского суворовского училища» к централизованной
системе холодного водоснабжения Муниципального унитарного предприятия
города Казани «Водоканал»**

Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) рассмотрел обращение Муниципального унитарного предприятия города Казани «Водоканал» (далее – МУП «Водоканал») от 25.10.2017 № 09-05/33414 по вопросу установления платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Федерального казенного предприятия «Управление заказчика капитального строительства Министерства обороны Российской Федерации» - «Обустройство Казанского суворовского училища» (далее – Объект) к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 73,7 м³/сутки.

Почтовый адрес МУП «Водоканал» - Республика Татарстан, г. Казань, ул. Горького, д. 34. Директор – Егоров Андрей Юрьевич.

В соответствии с пунктом 85 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в отношении заявителей, величина подключаемой (присоединяемой) нагрузки объектов которых превышает 250 куб. метров в сутки, плата за подключение устанавливается в индивидуальном порядке. Субъектом Российской Федерации может быть установлен более низкий (высокий) уровень нагрузки по сравнению с предельным уровнем нагрузки, при котором плата за подключение устанавливается органом регулирования тарифов индивидуально.

Постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 22.04.2017 №239 установлено, что в отношении заявителей, величина подключаемой (присоединяемой) нагрузки объектов которых превышает 50 куб.метров в сутки, размер платы за подключение устанавливается в индивидуальном порядке.

Представленные расчеты выполнены в соответствии с разделом X Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Проектная документация разработана ГУП «Татинвестгражданпроект».

Согласно выданным техническим условиям точка подключения Объекта находится на проектируемом водопроводе диаметром 160 мм, протяженностью 50 п.м. от места врезки к водопроводу диаметром 200 мм по ул.Карла Маркса.

Для подключения объекта к системе холодного водоснабжения необходимо выполнить строительство водопровода диаметром 160 мм общей протяженностью 50 п.м.

В соответствии с расчетом, представленным МУП «Водоканал», размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по подключению Объекта к централизованным системам холодного водоснабжения МУП «Водоканал» составляет 3 432 505,95 руб. (без учета НДС), в т.ч.:

- расходы на проведение мероприятий по подключению – 13 849,64 руб.;
- расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем водоснабжения – 1 808 424,30 руб.;
- расходы на строительство сетей водоснабжения – 923 730,82 руб.;
- налог на прибыль – 686 501,19 руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

1. Плановые расходы МУП «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованным системам холодного водоснабжения без учета расходов на строительство составляют 13 849,64 руб., в т.ч.:

1.1. Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 10 447,24 руб.

№ п/п	Наименование профессии	Кол-во часов всего	Зарботная плата и отчисления на социальные нужды за 1 час, руб.	Зарботная плата и отчисления на социальные нужды всего, руб.
1.	Зам.начальника ПТО	29,5	309,70	9 136,15
2.	Инженер	5,5	238,38	1 311,09
	ИТОГО:	35		10 447,24

1.2. Транспортные расходы по предложению МУП «Водоканал» составляют 3 402,40 рублей.

№ п/п	Наименование марки	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, руб.
1	Автомобиль Chevrolet Lacetti	1	8	425,3	3 402,40

Расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению), не включающим в себя строительство объектов водоснабжения, Госкомитетом приняты по предложению МУП «Водоканал», исходя из должностных обязанностей и фонда заработной платы по штатному расписанию, в размере 13 849,64 рублей из расчета:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 10 447,24 руб.;
- транспортные расходы – 3 402,4 руб.

2. Расчет расходов на реконструкцию сооружений очистки питьевой воды.

Согласно информации МУП «Водоканал», техническая возможность подключения на водозаборе Волжский отсутствует, так как отсутствует резерв свободной мощности на водозаборе.

В связи с чем, необходимо провести реконструкцию водопроводных очистных сооружений (далее – ВОС) производительностью 125 тыс.куб.м/сут (6 771 куб.м/ч), а также строительство очистных сооружений промывных вод с цехом механического обезвоживания осадка (далее – цех обезвоживания осадка) производительностью 80 тыс.куб.м/сут (29 792 куб.м/ч). Проектно-сметная документация на реконструкцию ВОС и строительство цеха обезвоживания осадка разработана Обществом с ограниченной ответственностью «Гидравлические инженерные системы». МУП «Водоканал» в адрес Госкомитета представлены положительные заключения по проверке достоверности определения сметной стоимости реконструкции ВОС и строительства цеха обезвоживания осадка, утвержденные начальником Управления Госэкспертизы РТ В.С. Маркеловым от 26.03.2015 № 0033-15 и № 0032-15.

Общая стоимость мероприятий по реконструкции ВОС и строительства цеха обезвоживания осадков составляет 1 831 190,00 тыс. руб. в ценах 2016 года. Источниками финансирования мероприятий по реконструкции ВОС и строительства цеха обезвоживания осадков согласно утвержденной инвестиционной программе МУП «Водоканал» на 2014-2028 гг. (приказ Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ РТ от 07.05.2013 №50/о, от 27.10.2016 №183/о, от 27.09.2017 №175/о) являются «плата за присоединение», «амортизационные отчисления» и «прочие источники».

Расходы на реконструкцию ВОС и строительства цеха обезвоживания осадков МУП «Водоканал» предлагает отнести на плату за подключение пропорционально подключаемой нагрузке заявителя.

Согласно долевого распределению (таблица «Распределение доли источников финансирования инвестиционной программы на существующих абонентов и вновь подключаемых заявителей» инвестиционной программы) на вновь присоединяемых абонентов приходится 25 % доли от общей мощности строящихся объектов (75 % на существующих абонентов). Исходя из общей стоимости мероприятий, стоимость подключаемой нагрузки составит 58,13 тыс. руб. за куб.м./час (Приложение №2 раздел 4 к приказу Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ РТ от 27.10.2016 №183/о).

Учитывая подключаемую часовую нагрузку заявителя 31,11 куб.м./час расходы на финансирование мероприятий по реконструкции ВОС и строительства цеха обезвоживания осадков приходящиеся на данного заявителя составят 1 808 424,30 руб. (58,130 тыс. руб. за куб.м./час*31,11 куб.м./час = 1 808 424,30 рублей).

3. Строительство сетей водоснабжения.

МУП «Водоканал» представило локальный ресурсный сметный расчет на строительство сетей водоснабжения диаметром 160 мм протяженностью 50 п.м., с устройством 1 футляра диаметром 355 мм протяженностью 33,5 м., а также со строительством 1 колодца диаметром 1500 мм.

Госкомитетом был произведен расчет земляных работ, в результате которого объем земляных работ и объем песка приняты по предложению МУП «Водоканал».

Проанализировав коммерческие предложения по стоимости труб, фасонных частей, железобетонных изделий по г. Казани и Республике Татарстан, Госкомитетом стоимость указанных материалов принята по предложению МУП «Водоканал» согласно коммерческим предложениям, так как цена на материалы соответствует средней рыночной цене в Республике Татарстан.

Госкомитетом был произведен расчет площади благоустройства территории, в результате чего скорректирована площадь разборки и восстановления а/б покрытия с 163,5 кв.м. до 68 кв.м. Сумма корректировки составила – 185 371,26 рублей.

Исходя изложенного, Госкомитетом стоимость строительства сетей водоснабжения принята в размере 722 038,24 рублей.

Таким образом, размер НВВ по подключение Объекта составит 3 176 927,82 руб. (без учета НДС).

Таблица. Сравнительная таблица затрат по мероприятиям.

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоснабжения	Предложение МУП "Водоканал"	Предложение Госкомитета
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством	13 849,64	13 849,64
2.	Расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем холодного водоснабжения, в том числе:	2 732 155,12	2 530 462,54
2.1.	Реконструкция водопроводных очистных сооружений	1 808 424,30	1 808 424,30
2.2.	Строительство сетей водоснабжения	923 730,82	722 038,24
3.	Налог на прибыль	686 501,19	632 615,64
4.	Итого плата за подключение	3 432 505,95	3 176 927,82

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта Федерального казенного предприятия «Управление заказчика капитального строительства Министерства обороны Российской Федерации» - «Обустройство Казанского суворовского училища» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 73,7 м³/сутки в размере 3 176 927,82 руб. (без учета НДС).

2. МУП «Водоканал» обеспечить ведение отдельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 18 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 №406.

Заключение

о плате за подключение (технологическое присоединение) объекта Федерального казенного предприятия «Управление заказчика капитального строительства Министерства обороны Российской Федерации» - «Обустройство Казанского суворовского училища» к централизованной системе водоотведения Муниципального унитарного предприятия города Казани «Водоканал»

Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) рассмотрел обращение Муниципального унитарного предприятия города Казани «Водоканал» (далее – МУП «Водоканал») от 25.10.2017 № 09-05/33415 по вопросу установления платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Федерального казенного предприятия «Управление заказчика капитального строительства Министерства обороны Российской Федерации» - «Обустройство Казанского суворовского училища» (далее – Объект) к централизованной системе водоотведения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 70,802 м³/сутки.

Почтовый адрес МУП «Водоканал» - Республика Татарстан, г. Казань, ул. Горького, д. 34. Директор – Егоров Андрей Юрьевич.

В соответствии с пунктом 85 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в отношении заявителей, величина подключаемой (присоединяемой) нагрузки объектов которых превышает 250 куб. метров в сутки, плата за подключение устанавливается в индивидуальном порядке. Субъектом Российской Федерации может быть установлен более низкий (высокий) уровень нагрузки по сравнению с предельным уровнем нагрузки, при котором плата за подключение устанавливается органом регулирования тарифов индивидуально.

Постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 22.04.2017 №239 установлено, что в отношении заявителей, величина подключаемой (присоединяемой) нагрузки объектов которых превышает 50 куб.метров в сутки, размер платы за подключение устанавливается в индивидуальном порядке.

Представленные расчеты выполнены в соответствии с разделом X Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Проектная документация разработана ООО «Технический надзор».

Согласно выданным техническим условиям точки подключения Объекта находятся у наружной стены проектируемой КНС-2 на территории Объекта. Точка врезки на канализационном коллекторе диаметром 400 мм по ул.К.Маркса.

Для подключения объекта к системе водоотведения необходимо выполнить:

- строительство трубопровода диаметром 110 мм протяженностью 118 п.м. методом ГНБ;
- строительство трубопровода диаметром 225 мм протяженностью 20 п.м. методом прокола.

В соответствии с расчетом, представленным МУП «Водоканал», размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по подключению Объекта к централизованным системам водоотведения МУП «Водоканал» составляет 2 696 792,58 руб. (без учета НДС), в т.ч.:

- расходы на проведение мероприятий по подключению – 13 849,64 руб.;
- расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем водоотведения – 1 025 365,40 руб.;
- расходы на строительство сетей водоотведения – 1 118 219,02 руб.;
- налог на прибыль – 539 358,52 руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

1. Плановые расходы МУП «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованным системам водоотведения без учета расходов на строительство составляют 13 849,64 руб., в т.ч.:

1.1. Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 10 447,24 руб.

№ п/п	Наименование профессии	Кол-во часов всего	Зарботная плата и отчисления на социальные нужды за 1 час, руб.	Зарботная плата и отчисления на социальные нужды всего, руб.
1.	Зам.начальника ПТО	29,5	309,70	9 136,15
2.	Инженер	5,5	238,38	1 311,09
	ИТОГО:	35		10 447,24

1.2. Транспортные расходы по предложению МУП «Водоканал» составляют 3 402,40 рублей.

№ п/п	Наименование марки	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, руб.
1	Автомобиль Chevrolet Lacetti	1	8	425,3	3 402,40

Расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению), не включающим в себя строительство объектов водоотведения, Госкомитетом приняты по предложению МУП «Водоканал», исходя из

должностных обязанностей и фонда заработной платы по штатному расписанию, в размере 13 849,64 рублей из расчета:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 10 447,24 руб.;
- транспортные расходы – 3 402,4 руб.

2. Расчет расходов на реконструкцию биологических очистных сооружений.

Согласно информации МУП «ВОДОКАНАЛ», техническая возможность подключения на биологических сооружениях отсутствует, так как отсутствует резерв свободной мощности.

В связи с чем, необходимо произвести строительство дополнительных сооружений биологической очистки (далее – БОСК) производительностью 7 583 куб.м/час, строительство сооружений доочистки производительностью 35 208 куб.м/час. Проектно-сметная документация строительства дополнительных сооружений биологической очистки и строительства сооружений доочистки разработана Обществом с ограниченной ответственностью «Гипрокоммуводоканал г.Санкт-Петербург». МУП «Водоканал» представлено положительное заключение Государственной экспертизы реконструкции БОСК г. Казани от 11.11.2014 №16-1-5-00503-14.

Общая стоимость мероприятий по реконструкции БОСК составляет 1 056 500,50 тыс. руб. в ценах 2016 года. Источниками финансирования мероприятий по модернизации биологических очистных сооружений согласно утвержденной инвестиционной программе МУП «Водоканал» на 2014-2028 гг. (приказ Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ РТ от 07.05.2013 №50/о, от 27.10.2016 №183/о, от 27.09.2017 №175/о) являются «плата за присоединение», «амортизационные отчисления» и «прочие источники».

Расходы на модернизацию биологических очистных сооружений МУП «Водоканал» предлагает отнести на плату за подключение пропорционально подключаемой нагрузке заявителя.

Согласно долевого распределению (таблица «Распределение доли источников финансирования инвестиционной программы на существующих абонентов и вновь подключаемых заявителей» инвестиционной программы) на вновь присоединяемых абонентов приходится 33 % доли от общей мощности строящихся объектов (67 % на существующих абонентов). Исходя из общей стоимости мероприятий, стоимость подключаемой нагрузки составит 32,51 тыс. руб. за куб.м./час (Приложение №2 раздел 4 к приказу Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ РТ от 27.10.2016 №183/о).

Учитывая подключаемую часовую нагрузку заявителя 31,54 куб.м./час расходы на финансирование мероприятий по модернизации биологических очистных сооружений приходящиеся на данного заявителя составят 1 025 365,40 руб. (32,510 тыс. руб. за куб.м./час*31,54 куб.м./час = 1 025 365,40 рублей).

3. Строительство сетей водоотведения.

МУП «Водоканал» представило локальный ресурсный сметный расчет на строительство сетей водоотведения диаметром 110 мм протяженностью 118 п.м. и диаметром 225 мм протяженностью 20 п.м., а также со строительством 1 колодца диаметром 1500 мм.

Госкомитетом был произведен расчет земляных работ, в результате которого объемы земляных работ и объем песка принят по предложению МУП «Водоканал».

Проанализировав коммерческие предложения по стоимости труб, фасонных частей, железобетонных изделий по г. Казани и Республике Татарстан, Госкомитетом стоимость указанных материалов принята по предложению МУП «Водоканал» согласно коммерческим предложениям, так как цена на материалы соответствует средней рыночной цене в Республике Татарстан.

Госкомитетом расходы на ПИР (корректировка проекта) приняты согласно представленной смете в размере - 23 615,57 рублей.

Исходя изложенного, Госкомитетом стоимость строительства сетей водоотведения принята в размере 1 116 173,58 рублей.

Таким образом, размер НВВ по подключение Объекта составит 2 690 773,37 руб. (без учета НДС).

Таблица. Сравнительная таблица затрат по мероприятиям.

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоотведения	Предложение МУП "Водоканал"	Предложение Госкомитета
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством	13 849,64	13 849,64
2.	Расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем водоотведения, в том числе:	2 143 584,42	2 141 538,98
2.1.	Реконструкция биологических очистных сооружений	1 025 365,40	1 025 365,40
2.2.	Строительство сетей водоотведения	1 118 219,02	1 116 173,58
3.	Налог на прибыль	539 358,52	535 384,75
4.	Итого плата за подключение	2 696 792,58	2 690 773,37

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта Федерального казенного предприятия «Управление заказчика капитального строительства Министерства обороны Российской Федерации» - «Обустройство Казанского суворовского училища» к централизованной системе водоотведения

МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 70,802 м³/сутки в размере 2 690 773,37 руб. (без учета НДС).

2. МУП «Водоканал» обеспечить ведение отдельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 18 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 №406.

Заключение

о плате за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью Финансово-Строительная Компания «БРИЗ» - «9-ти этажный жилой дом №5 в жилом комплексе по ул.Серова» к централизованной системе холодного водоснабжения Муниципального унитарного предприятия города Казани «Водоканал»

Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) рассмотрел обращение Муниципального унитарного предприятия города Казани «Водоканал» (далее – МУП «Водоканал») от 31.10.2017 № 09-05/34168 по вопросу установления платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью Финансово-Строительная Компания «БРИЗ» - «9-ти этажный жилой дом №5 в жилом комплексе по ул.Серова» (далее – Объект) к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 96,3 м³/сутки.

Почтовый адрес МУП «Водоканал» - Республика Татарстан, г. Казань, ул. Горького, д. 34. Директор – Егоров Андрей Юрьевич.

В соответствии с пунктом 85 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в отношении заявителей, величина подключаемой (присоединяемой) нагрузки объектов которых превышает 250 куб. метров в сутки, плата за подключение устанавливается в индивидуальном порядке. Субъектом Российской Федерации может быть установлен более низкий (высокий) уровень нагрузки по сравнению с предельным уровнем нагрузки, при котором плата за подключение устанавливается органом регулирования тарифов индивидуально.

Постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 22.04.2017 №239 установлено, что в отношении заявителей, величина подключаемой (присоединяемой) нагрузки объектов которых превышает 50 куб.метров в сутки, размер платы за подключение устанавливается в индивидуальном порядке.

Представленные расчеты выполнены в соответствии с разделом X Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э (далее - Методические указания).

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Для осуществления подключения Объекта строительство сетей водоснабжения со стороны МУП «Водоканал» не требуется.

Согласно выданным техническим условиям точка подключения Объекта находится на существующей сети холодного водоснабжения диаметром 400 мм по

ул.Большая Крыловка. Строительство наружных внутриплощадочных сетей водоснабжения от Объекта до точки подключения (места врезки в существующие сети МУП «Водоканал») будут выполняться силами ООО ФСК «БРИЗ» (письмо директора ООО ФСК «БРИЗ» А.Е.Белякова от 20.10.2017 №926/П в адрес МУП «Водоканал»).

В соответствии с расчетом, представленным МУП «Водоканал», размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по подключению Объекта к централизованным системам холодного водоснабжения МУП «Водоканал» составляет 671 274,55 руб. (без учета НДС), в т.ч.:

- расходы на проведение мероприятий по подключению – 13 849,64 руб.;
- расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем водоснабжения – 523 170,00 руб.;
- налог на прибыль – 134 254,91 руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

1. Плановые расходы МУП «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованным системам холодного водоснабжения без учета расходов на строительство составляют 13 849,64 руб., в т.ч.:

1.1. Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 10 447,24 руб.

№ п/п	Наименование профессии	Кол-во часов всего	Зарботная плата и отчисления на социальные нужды за 1 час, руб.	Зарботная плата и отчисления на социальные нужды всего, руб.
1.	Зам.начальника ПТО	29,5	309,70	9 136,15
2.	Инженер	5,5	238,38	1 311,09
	ИТОГО:	35		10 447,24

1.2. Транспортные расходы по предложению МУП «Водоканал» составляют 3 402,40 рублей.

№ п/п	Наименование марки	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, руб.
1	Автомобиль Chevrolet Lacetti	1	8	425,3	3 402,40

Расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению), не включающим в себя строительство объектов водоснабжения, Госкомитетом приняты по предложению МУП «Водоканал», исходя из должностных обязанностей и фонда заработной платы по штатному расписанию, в размере 13 849,64 рублей из расчета:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 10 447,24 руб.;
- транспортные расходы – 3 402,4 руб.

2. Расчет расходов на реконструкцию сооружений очистки питьевой воды.

Согласно информации МУП «Водоканал», техническая возможность подключения на водозаборе Волжский отсутствует, так как отсутствует резерв свободной мощности на водозаборе.

В связи с чем, необходимо провести реконструкцию водопроводных очистных сооружений (далее – ВОС) производительностью 125 тыс.куб.м/сут (6 771 куб.м/ч), а также строительство очистных сооружений промывных вод с цехом механического обезвоживания осадка (далее – цех обезвоживания осадка) производительностью 80 тыс.куб.м/сут (29 792 куб.м/ч). Проектно-сметная документация на реконструкцию ВОС и строительство цеха обезвоживания осадка разработана Обществом с ограниченной ответственностью «Гидравлические инженерные системы». МУП «Водоканал» в адрес Госкомитета представлены положительные заключения по проверке достоверности определения сметной стоимости реконструкции ВОС и строительства цеха обезвоживания осадка, утвержденные начальником Управления Госэкспертизы РТ В.С. Маркеловым от 26.03.2015 № 0033-15 и № 0032-15.

Общая стоимость мероприятий по реконструкции ВОС и строительства цеха обезвоживания осадков составляет 1 831 190,00 тыс. руб. в ценах 2016 года. Источниками финансирования мероприятий по реконструкции ВОС и строительства цеха обезвоживания осадков согласно утвержденной инвестиционной программе МУП «Водоканал» на 2014-2028 гг. (приказ Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ РТ от 07.05.2013 №50/о, от 27.10.2016 №183/о, от 27.09.2017 №175/о) являются «плата за присоединение», «амортизационные отчисления» и «прочие источники».

Расходы на реконструкцию ВОС и строительства цеха обезвоживания осадков МУП «Водоканал» предлагает отнести на плату за подключение пропорционально подключаемой нагрузке заявителя.

Согласно долевого распределению (таблица «Распределение доли источников финансирования инвестиционной программы на существующих абонентов и вновь подключаемых заявителей» инвестиционной программы) на вновь присоединяемых абонентов приходится 25 % доли от общей мощности строящихся объектов (75 % на существующих абонентов). Исходя из общей стоимости мероприятий, стоимость подключаемой нагрузки составит 58,13 тыс. руб. за куб.м./час (Приложение №2 раздел 4 к приказу Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ РТ от 27.10.2016 №183/о).

Учитывая подключаемую часовую нагрузку заявителя 9,0 куб.м./час расходы на финансирование мероприятий по реконструкции ВОС и строительства цеха

обезвоживания осадков приходящиеся на данного заявителя составят 523 170,00 руб. (58,130 тыс. руб. за куб.м./час*9,0 куб.м./час = 523 170,00 рублей).

Таким образом, размер НВВ по подключение Объекта составит 667 812,14 руб. (без учета НДС).

Таблица. Сравнительная таблица затрат по мероприятиям.

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоснабжения	Предложение МУП "Водоканал"	Предложение Госкомитета
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством	13 849,64	13 849,64
2.	Расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем холодного водоснабжения, в том числе:	523 170,00	523 170,00
2.1.	Реконструкция водопроводных очистных сооружений	523 170,00	523 170,00
3.	Налог на прибыль	134 254,91	130 792,50
4.	Итого плата за подключение	671 274,55	667 812,14

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью Финансово-Строительная Компания «БРИЗ» - «9-ти этажный жилой дом №5 в жилом комплексе по ул.Серова» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 96,3 м³/сутки в размере 667 812,14 руб. (без учета НДС).

2. МУП «Водоканал» обеспечить ведение отдельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 18 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 №406.

Заключение

о плате за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью Финансово-Строительная Компания «БРИЗ» - «9-ти этажный жилой дом №5 в жилом комплексе по ул.Серова» к централизованной системе водоотведения Муниципального унитарного предприятия города Казани «Водоканал»

Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) рассмотрел обращение Муниципального унитарного предприятия города Казани «Водоканал» (далее – МУП «Водоканал») от 31.10.2017 № 09-05/34169 по вопросу установления платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью Финансово-Строительная Компания «БРИЗ» - «9-ти этажный жилой дом №5 в жилом комплексе по ул.Серова» (далее – Объект) к централизованной системе водоотведения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 96,3 м³/сутки.

Почтовый адрес МУП «Водоканал» - Республика Татарстан, г. Казань, ул. Горького, д. 34. Директор – Егоров Андрей Юрьевич.

В соответствии с пунктом 85 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в отношении заявителей, величина подключаемой (присоединяемой) нагрузки объектов которых превышает 250 куб. метров в сутки, плата за подключение устанавливается в индивидуальном порядке. Субъектом Российской Федерации может быть установлен более низкий (высокий) уровень нагрузки по сравнению с предельным уровнем нагрузки, при котором плата за подключение устанавливается органом регулирования тарифов индивидуально.

Постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 22.04.2017 №239 установлено, что в отношении заявителей, величина подключаемой (присоединяемой) нагрузки объектов которых превышает 50 куб.метров в сутки, размер платы за подключение устанавливается в индивидуальном порядке.

Представленные расчеты выполнены в соответствии с разделом X Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Для осуществления подключения Объекта строительство сетей водоотведения со стороны МУП «Водоканал» не требуется.

Согласно выданным техническим условиям точка подключения Объекта находится на канализационном коллекторе диаметром 1200 мм по ул.Большая Крыловка. Строительство наружных внутриплощадочных сетей водоотведения от Объекта до точки подключения (места врезки в существующие сети МУП «Водоканал») будут выполняться силами ООО ФСК «БРИЗ» (письмо

директора ООО ФСК «БРИЗ» А.Е.Белякова от 20.10.2017 №926/П в адрес МУП «Водоканал»).

В соответствии с расчетом, представленным МУП «Водоканал», размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по подключению Объекта к централизованным системам водоотведения МУП «Водоканал» составляет 4 015 674,55 руб. (без учета НДС), в т.ч.:

- расходы на проведение мероприятий по подключению – 13 849,64 руб.;
- расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем водоотведения – 3 198 690,00 руб.;
- налог на прибыль – 803 134,91 руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

1. Плановые расходы МУП «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованным системам водоотведения без учета расходов на строительство составляют 13 849,64 руб., в т.ч.:

1.1. Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 10 447,24 руб.

№ п/п	Наименование профессии	Кол-во часов всего	Заработная плата и отчисления на социальные нужды за 1 час, руб.	Заработная плата и отчисления на социальные нужды всего, руб.
1.	Зам.начальника ПТО	29,5	309,70	9 136,15
2.	Инженер	5,5	238,38	1 311,09
	ИТОГО:	35		10 447,24

1.2. Транспортные расходы по предложению МУП «Водоканал» составляют 3 402,40 рублей.

№ п/п	Наименование марки	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, руб.
1	Автомобиль Chevrolet Lacetti	1	8	425,3	3 402,40

Расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению), не включающим в себя строительство объектов водоотведения, Госкомитетом приняты по предложению МУП «Водоканал», исходя из должностных обязанностей и фонда заработной платы по штатному расписанию, в размере 13 849,64 рублей из расчета:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 10 447,24 руб.;
- транспортные расходы – 3 402,4 руб.

2. Расчет расходов на реконструкцию биологических очистных сооружений канализации и строительство КНС «Заречная».

2.1. Согласно информации МУП «ВОДОКАНАЛ», техническая возможность подключения на биологических сооружениях отсутствует, так как отсутствует резерв свободной мощности.

В связи с чем, необходимо произвести строительство дополнительных сооружений биологической очистки (далее – БОСК) производительностью 7 583 куб.м/час, строительство сооружений доочистки производительностью 35 208 куб.м/час. Проектно-сметная документация строительства дополнительных сооружений биологической очистки и строительства сооружений доочистки разработана Обществом с ограниченной ответственностью «Гипрокоммуводоканал г.Санкт-Петербург». МУП «Водоканал» представлено положительное заключение Государственной экспертизы реконструкции БОСК г. Казани от 11.11.2014 №16-1-5-00503-14.

Общая стоимость мероприятий по реконструкции БОСК составляет 1 056 500,50 тыс. руб. в ценах 2016 года. Источниками финансирования мероприятий по модернизации биологических очистных сооружений согласно утвержденной инвестиционной программе МУП «Водоканал» на 2014-2028 гг. (приказ Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ РТ от 07.05.2013 №50/о, от 27.10.2016 №183/о, от 27.09.2017 №175/о) являются «плата за присоединение», «амортизационные отчисления» и «прочие источники».

Расходы на модернизацию биологических очистных сооружений МУП «Водоканал» предлагает отнести на плату за подключение пропорционально подключаемой нагрузке заявителя.

Согласно долевого распределению (таблица «Распределение доли источников финансирования инвестиционной программы на существующих абонентов и вновь подключаемых заявителей» инвестиционной программы) на вновь присоединяемых абонентов приходится 33 % доли от общей мощности строящихся объектов (67 % на существующих абонентов). Исходя из общей стоимости мероприятий, стоимость подключаемой нагрузки составит 32,51 тыс. руб. за куб.м./час (Приложение №2 раздел 4 к приказу Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ РТ от 27.10.2016 №183/о).

Учитывая подключаемую часовую нагрузку заявителя 9,0 куб.м./час расходы на финансирование мероприятий по модернизации биологических очистных сооружений приходящиеся на данного заявителя составят 292 590,00 руб. (32,510 тыс. руб. за куб.м./час*9,0 куб.м./час = 292 590,00 рублей).

2.2 Расходы на строительство КНС «Заречная».

Согласно информации МУП «ВОДОКАНАЛ», техническая возможность подключения отсутствует, так как отсутствует резерв свободной мощности на КНС «Верхняя».

В связи с чем, необходимо произвести строительство КНС «Заречная» с 2-мя напорными коллекторами, с учетом санации существующих коллекторов (далее –

КНС «Заречная») производительностью 20 000 куб.м/час. МУП «Водоканал» представлено положительное заключение Государственной экспертизы строительства канализационной насосной станции «Заречная» с напорными коллекторами от КНС «Заречная» до очистных сооружений г. Казани от 29.07.2014 № 16-1-5-0319-14.

Общая стоимость мероприятий строительства КНС «Заречная» с напорными коллекторами составляет 6 458 036,50 тыс. руб. в ценах 2016 года. Источниками финансирования мероприятий по строительству КНС «Заречная» согласно инвестиционной программе являются «плата за присоединение», «амортизационные отчисления», «прочие средства» и «прочие источники».

Расходы на строительство КНС «Заречная» МУП «Водоканал» предлагает отнести на плату за подключение пропорционально подключаемой нагрузке заявителя.

Согласно долевого распределению (таблица «Распределение доли источников финансирования инвестиционной программы на существующих абонентов и вновь подключаемых заявителей» инвестиционной программы) на вновь присоединяемых абонентов приходится 37,5 % доли от общей мощности строящихся объектов (62,5 % на существующих абонентов). Исходя из общей стоимости мероприятий, стоимость подключаемой нагрузки составит 322,90 тыс. руб. за куб.м./час (Приложение №2 раздел 4 к приказу Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ РТ от 27.10.2016 №183/о).

Учитывая подключаемую часовую нагрузку заявителя 9,0 куб.м./час расходы на финансирование мероприятий по строительству КНС «Заречная» приходящиеся на данного заявителя составят 2 906 100,00 руб. (322,90 тыс. руб. за куб.м./час*9,0 куб.м./час = 2 906 100,00 рублей).

Исходя из изложенного, был произведен перерасчет НВВ на подключение. Рассчитанная НВВ составила 4 012 212,14 руб. (без учета НДС).

Таблица. Сравнительная таблица затрат по мероприятиям.

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоотведения	Предложение МУП "Водоканал"	Предложение Госкомитета
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством	13 849,64	13 849,64
2.	Расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем водоотведения, в том числе:	3 198 690,00	3 198 690,00
2.1.	Реконструкция биологических очистных сооружений	292 590,00	292 590,00
2.2.	Расходы на строительство КНС	2 906 100,00	2 906 100,00

№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоотведения	Предложение МУП "Водоканал"	Предложение Госкомитета
	«Заречная»		
3.	Налог на прибыль	803 134,91	799 672,50
4.	Итого плата за подключение	4 015 674,55	4 012 212,14

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью Финансово-Строительная Компания «БРИЗ» - «9-ти этажный жилой дом №5 в жилом комплексе по ул.Серова» к централизованной системе водоотведения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 96,3 м³/сутки в размере 4 012 212,14 руб. (без учета НДС).

2. МУП «Водоканал» обеспечить ведение отдельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 18 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 №406.